

平成19年度

決 算 書

学校法人 皇學館

# 資金収支計算書

平成19年4月 1日から  
平成20年3月31日まで

(単位 円)

収入の部	目	予 算	決 算	差 異
<b>学生生徒等納付金収入</b>		<b>3,751,278,000</b>	<b>3,748,984,900</b>	<b>2,293,100</b>
授業料収入		2,281,499,000	2,279,014,500	2,484,500
入学金収入		263,010,000	263,322,500	312,500
実験実習料収入		36,336,000	34,702,000	1,634,000
施設設備資金収入		462,720,000	464,020,000	1,300,000
教育充実費収入		706,090,000	704,570,000	1,520,000
その他の学生生徒等納付金収入		1,623,000	3,355,900	1,732,900
<b>手数料収入</b>		<b>100,914,000</b>	<b>87,080,860</b>	<b>13,833,140</b>
入学検定料収入		90,005,000	76,647,000	13,358,000
試験料収入		3,819,000	2,545,000	1,274,000
大学入試センター試験実施手数料収入		4,500,000	4,993,520	493,520
証明手数料収入		2,590,000	2,895,340	305,340
<b>寄付金収入</b>		<b>183,127,000</b>	<b>220,163,200</b>	<b>37,036,200</b>
特別寄付金収入		183,127,000	219,863,200	36,736,200
一般寄付金収入		0	300,000	300,000
<b>補助金収入</b>		<b>783,422,000</b>	<b>798,398,359</b>	<b>14,976,359</b>
国庫補助金収入		383,084,000	387,741,000	4,657,000
地方公共団体補助金収入		400,338,000	410,657,359	10,319,359
<b>資産運用収入</b>		<b>46,079,000</b>	<b>63,541,708</b>	<b>17,462,708</b>
奨学基金運用収入		875,000	911,232	36,232
受取利息・配当金収入		29,826,000	44,115,812	14,289,812
施設設備利用料収入		15,378,000	18,514,664	3,136,664
<b>資産売却収入</b>		<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>0</b>
有価証券売却収入		50,000,000	50,000,000	0
<b>事業収入</b>		<b>57,740,000</b>	<b>50,328,502</b>	<b>7,411,498</b>
補助活動事業収入		56,000,000	48,488,502	7,511,498
受託事業収入		1,740,000	1,840,000	100,000
<b>雑収入</b>		<b>239,641,000</b>	<b>227,696,846</b>	<b>11,944,154</b>
私立大学退職金財団交付金収入		51,622,000	51,621,300	700
私立学校教職員退職基金財団交付金収入		112,059,000	111,483,000	576,000
その他の雑収入		75,960,000	64,592,546	11,367,454
<b>前受金収入</b>		<b>684,906,000</b>	<b>806,914,400</b>	<b>122,008,400</b>
授業料前受金収入		197,850,000	264,288,750	66,438,750
入学金前受金収入		232,050,000	277,735,000	45,685,000
施設設備資金前受金収入		765,000	960,000	195,000
教育充実費前受金収入		187,010,000	213,550,000	26,540,000
その他の前受金収入		67,231,000	50,380,650	16,850,350
<b>その他の収入</b>		<b>452,882,369</b>	<b>461,591,756</b>	<b>8,709,387</b>
退職金引当特定資産からの繰入収入		3,902,000	3,901,826	174
奨学金引当特定資産からの繰入収入		960,000	1,000,000	40,000
学園財政調整引当特定預金からの繰入収入		250,000,000	250,000,000	0
篠田学術振興基金引当特定資産からの繰入収入		1,948,000	4,640,346	2,692,346
津田学術振興基金引当特定資産からの繰入収入		280,000	794,054	514,054
研修旅行費等預り資産からの繰入収入		0	3,487,232	3,487,232
前期末未収入金収入		190,792,369	190,792,369	0
貸付金回収収入		5,000,000	6,975,929	1,975,929
<b>資金収入調整勘定</b>		<b>908,927,450</b>	<b>920,272,830</b>	<b>11,345,380</b>
期末未収入金		163,369,000	174,714,380	11,345,380
前期末前受金		745,558,450	745,558,450	0
<b>前年度繰越支払資金</b>		<b>2,742,141,274</b>	<b>2,742,141,274</b>	<b>0</b>
<b>収入の部合計</b>		<b>8,183,203,193</b>	<b>8,336,568,975</b>	<b>153,365,782</b>

(単位 円)

支 出 の 部	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,991,388,000	2,958,162,431	33,225,569
教員人件費支出	1,965,329,000	1,928,385,026	36,943,974
職員人件費支出	698,261,000	702,022,328	3,761,328
役員報酬支出	28,891,000	28,849,898	41,102
退職金支出	298,907,000	298,905,179	1,821
教育研究経費支出	1,018,214,000	990,434,734	27,779,266
消耗品費支出	143,465,000	126,749,207	16,715,793
用品費支出	4,582,000	8,176,487	3,594,487
光熱水費支出	57,315,000	74,847,392	17,532,392
旅費交通費支出	83,903,000	85,499,381	1,596,381
奨学費支出	78,073,000	72,907,553	5,165,447
謝金支出	21,557,000	17,586,529	3,970,471
施設修繕費支出	43,000,000	49,091,039	6,091,039
通信運搬費支出	26,806,000	24,085,403	2,720,597
印刷製本費支出	57,580,000	53,965,381	3,614,619
設備備品修繕費支出	2,903,000	1,776,370	1,126,630
会費及負担金支出	6,856,000	6,464,757	391,243
損害保険料支出	5,558,000	6,021,495	463,495
保守管理費支出	92,208,000	86,142,504	6,065,496
福利厚生費支出	13,764,000	11,387,280	2,376,720
賃借料支出	153,452,000	128,455,926	24,996,074
公租公課支出	647,000	756,708	109,708
報酬委託手数料支出	132,132,000	140,675,181	8,543,181
会合費支出	27,097,000	31,753,805	4,656,805
雑費支出	67,316,000	64,092,336	3,223,664
管理経費支出	444,725,000	431,527,501	13,197,499
消耗品費支出	9,183,000	13,459,835	4,276,835
用品費支出	272,000	69,195	202,805
光熱水費支出	8,758,000	10,620,321	1,862,321
旅費交通費支出	24,632,000	25,102,996	470,996
施設修繕費支出	14,220,000	15,175,665	955,665
通信運搬費支出	16,930,000	12,760,625	4,169,375
印刷製本費支出	45,258,000	44,228,331	1,029,669
設備備品修繕費支出	1,182,000	784,239	397,761
会費及負担金支出	5,209,000	5,051,724	157,276
損害保険料支出	1,385,000	1,290,026	94,974
広告料支出	121,936,000	126,288,198	4,352,198
会議費支出	395,000	356,050	38,950
保守管理費支出	25,086,000	22,628,807	2,457,193
福利厚生費支出	7,243,000	8,317,671	1,074,671
賃借料支出	26,881,000	16,862,232	10,018,768
公租公課支出	6,249,000	7,925,493	1,676,493
報酬委託手数料支出	87,334,000	89,143,579	1,809,579
会合費支出	36,110,000	24,894,894	11,215,106
雑費支出	6,462,000	6,567,620	105,620
借入金等利息支出	12,994,000	12,993,750	250
借入金利息支出	12,994,000	12,993,750	250
借入金等返済支出	68,750,000	68,750,000	0
借入金返済支出	68,750,000	68,750,000	0
施設関係支出	338,825,000	345,039,805	6,214,805
土地支出	12,000,000	11,409,500	590,500
建物支出	289,521,000	289,784,896	263,896
構築物支出	32,204,000	38,752,909	6,548,909
建設仮勘定支出	5,100,000	5,092,500	7,500
設備関係支出	84,627,000	152,315,807	67,688,807
教育研究用機器備品支出	31,219,000	45,599,407	14,380,407
その他の機器備品支出	1,621,000	50,860,352	49,239,352
図書支出	51,787,000	55,741,598	3,954,598
車輛支出	0	114,450	114,450
資産運用支出	839,064,795	857,294,573	18,229,778
有価証券購入支出	99,911,000	99,910,800	200
退職金引当特定資産への繰入支出	223,054,795	223,054,795	0
奨学金引当特定資産への繰入支出	875,000	5,291,683	4,416,683
施設維持引当特定資産への繰入支出	100,000,000	100,000,000	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
学生寮施設維持引当特定預金への繰入支出	20,000,000	20,129,789	129,789
施設設備拡充引当特定資産(第2号基本金)への繰入支出	250,000,000	250,000,000	0
百三十周年記念事業等引当特定資産への繰入支出	30,000,000	30,000,000	0
高校五十周年・中学三十五周年記念事業等引当特定預金への繰入支出	5,000,000	5,000,000	0
篠田学術振興基金引当特定資産への繰入支出	6,224,000	6,419,529	195,529
津田学術振興基金引当特定資産への繰入支出	4,000,000	4,068,586	68,586
補助活動支払資金への繰入支出	0	13,419,391	13,419,391
その他の支出	119,323,245	122,631,288	3,308,043
貸付金支払支出	6,500,000	3,225,000	3,275,000
前払金支払支出	0	161,240	161,240
預託金支払支出	10,000,000	10,000,000	0
前期末未払金支払支出	102,823,245	102,823,245	0
預り金支払支出	0	6,421,803	6,421,803
資金支出調整勘定	63,500,000	122,380,751	58,880,751
期末未払金	63,500,000	122,380,751	58,880,751
次年度繰越支払資金	2,328,792,153	2,519,799,837	191,007,684
支出の部合計	8,183,203,193	8,336,568,975	153,365,782

# 資 金 収 支 内 訳 表

平成19年4月 1日から  
平成20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	社会福祉学部	大学計			
<b>学生生徒等納付金収入</b>		<b>2,207,558,000</b>	<b>925,578,500</b>	<b>3,133,136,500</b>	<b>524,924,000</b>	<b>90,924,400</b>	<b>3,748,984,900</b>
授業料収入		1,371,117,000	570,975,000	1,942,092,000	284,591,500	52,331,000	2,279,014,500
入学金収入		176,945,000	46,957,500	223,902,500	35,910,000	3,510,000	263,322,500
実験実習料収入		18,706,000	15,996,000	34,702,000			34,702,000
施設設備資金収入		263,520,000	124,200,000	387,720,000	65,800,000	10,500,000	464,020,000
教育充実費収入		376,430,000	166,550,000	542,980,000	137,250,000	24,340,000	704,570,000
その他の学生生徒等納付金収入		840,000	900,000	1,740,000	1,372,500	243,400	3,355,900
<b>手数料収入</b>	<b>29,466,500</b>	<b>31,304,210</b>	<b>9,090,100</b>	<b>40,394,310</b>	<b>15,623,500</b>	<b>1,596,550</b>	<b>87,080,860</b>
入学検定料収入	29,466,500	24,331,000	5,797,500	30,128,500	15,456,000	1,596,000	76,647,000
試験料収入		541,000	2,004,000	2,545,000			2,545,000
大学入試センター試験実施手数料収入		4,993,520		4,993,520			4,993,520
証明手数料収入		1,438,690	1,288,600	2,727,290	167,500	550	2,895,340
<b>寄付金収入</b>	<b>139,174,000</b>	<b>10,624,200</b>	<b>100,000</b>	<b>10,724,200</b>	<b>70,265,000</b>		<b>220,163,200</b>
特別寄付金収入	139,174,000	10,324,200	100,000	10,424,200	70,265,000		219,863,200
一般寄付金収入		300,000		300,000			300,000
<b>補助金収入</b>		<b>250,589,672</b>	<b>133,905,876</b>	<b>384,495,548</b>	<b>349,171,811</b>	<b>64,731,000</b>	<b>798,398,359</b>
国庫補助金収入		250,402,800	133,852,200	384,255,000	3,486,000		387,741,000
地方公共団体補助金収入		186,872	53,676	240,548	345,685,811	64,731,000	410,657,359
<b>資産運用収入</b>	<b>9,898,578</b>	<b>26,318,934</b>	<b>11,702,944</b>	<b>38,021,878</b>	<b>13,514,637</b>	<b>2,106,615</b>	<b>63,541,708</b>
奨学基金運用収入	911,232						911,232
受取利息・配当金収入	1,579,346	22,432,890	9,304,024	31,736,914	9,423,137	1,376,415	44,115,812
施設設備利用料収入	7,408,000	3,886,044	2,398,920	6,284,964	4,091,500	730,200	18,514,664
<b>資産売却収入</b>	<b>50,000,000</b>						<b>50,000,000</b>
有価証券売却収入	50,000,000						50,000,000
<b>事業収入</b>	<b>689,275</b>	<b>48,399,227</b>	<b>1,240,000</b>	<b>49,639,227</b>			<b>50,328,502</b>
補助活動事業収入	689,275	47,799,227		47,799,227			48,488,502
受託事業収入		600,000	1,240,000	1,840,000			1,840,000
<b>雑収入</b>	<b>1,464,682</b>	<b>70,575,215</b>	<b>15,705,555</b>	<b>86,280,770</b>	<b>137,739,645</b>	<b>2,211,749</b>	<b>227,696,846</b>
私立大学退職金財団交付金収入		46,977,300	4,644,000	51,621,300			51,621,300
私立学校教職員退職基金財団交付金収入					111,483,000		111,483,000
その他の雑収入	1,464,682	23,597,915	11,061,555	34,659,470	26,256,645	2,211,749	64,592,546
<b>計</b>	<b>230,693,035</b>	<b>2,645,369,458</b>	<b>1,097,322,975</b>	<b>3,742,692,433</b>	<b>1,111,238,593</b>	<b>161,570,314</b>	<b>5,246,194,375</b>

注記 教育学部教育学科の収入支出は、学校法人部門で処理している。(平成19年6月25日設置受理、平成20年4月1日開設)  
その収入金額は、29,466,500円でその内訳は、下記のとおりである。  
1.入学検定料収入 29,466,500 円

支 出 の 部

(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
		文学部	社会福祉学部	大学計			
<b>人件費支出</b>	<b>43,037,931</b>	<b>1,401,288,149</b>	<b>551,930,878</b>	<b>1,953,219,027</b>	<b>837,418,593</b>	<b>124,486,880</b>	<b>2,958,162,431</b>
教員人件費支出		798,720,603	404,643,371	1,203,363,974	615,267,333	109,753,719	1,928,385,026
職員人件費支出	14,217,073	485,153,781	141,839,597	626,993,378	46,078,716	14,733,161	702,022,328
役員報酬支出	28,820,858	29,040		29,040			28,849,898
退職金支出		117,384,725	5,447,910	122,832,635	176,072,544		298,905,179
<b>教育研究経費支出</b>	<b>3,118,399</b>	<b>484,732,560</b>	<b>282,885,284</b>	<b>767,617,844</b>	<b>187,640,396</b>	<b>32,058,095</b>	<b>990,434,734</b>
消耗品費支出	85,169	64,746,449	32,965,380	97,711,829	22,488,660	6,463,549	126,749,207
用品費支出		3,204,056	1,702,206	4,906,262	1,856,760	1,413,465	8,176,487
光熱水費支出		39,008,623	17,244,572	56,253,195	14,443,530	4,150,667	74,847,392
旅費交通費支出	7,730	46,538,660	19,005,181	65,543,841	18,255,145	1,692,665	85,499,381
奨学費支出		23,374,500	15,008,053	38,382,553	32,399,000	2,126,000	72,907,553
謝金支出		9,700,464	7,279,931	16,980,395	529,200	76,934	17,586,529
施設修繕費支出		21,508,842	634,200	22,143,042	22,132,068	4,815,929	49,091,039
通信運搬費支出		13,315,921	8,135,270	21,451,191	2,263,185	371,027	24,085,403
印刷製本費支出		27,324,907	16,703,571	44,028,478	7,359,992	2,576,911	53,965,381
設備備品修繕費支出		565,393	548,627	1,114,020	662,350		1,776,370
会費及負担金支出		3,556,238	2,675,872	6,232,110	192,960	39,687	6,464,757
損害保険料支出		3,109,267	1,345,810	4,455,077	1,335,988	230,430	6,021,495
保守管理費支出		54,034,273	21,825,121	75,859,394	8,734,834	1,548,276	86,142,504
福利厚生費支出		5,570,760	1,749,050	7,319,810	3,442,271	625,199	11,387,280
賃借料支出		63,374,336	42,737,350	106,111,686	18,565,748	3,778,492	128,455,926
公租公課支出		287,280	243,428	530,708	226,000		756,708
報酬委託手数料支出	3,025,500	64,020,037	67,549,687	131,569,724	6,000,047	79,910	140,675,181
会合費支出		20,605,349	8,198,953	28,804,302	2,664,852	284,651	31,753,805
雑費支出		20,887,205	17,333,022	38,220,227	24,087,806	1,784,303	64,092,336
<b>管理経費支出</b>	<b>166,868,425</b>	<b>143,587,644</b>	<b>82,346,042</b>	<b>225,933,686</b>	<b>31,074,338</b>	<b>7,651,052</b>	<b>431,527,501</b>
消耗品費支出	4,921,685	5,271,643	1,670,021	6,941,664	1,434,718	161,768	13,459,835
用品費支出		69,195		69,195			69,195
光熱水費支出	438,018	5,223,648	3,277,657	8,501,305	1,399,489	281,509	10,620,321
旅費交通費支出	12,902,644	7,011,393	2,666,848	9,678,241	2,023,997	498,114	25,102,996
施設修繕費支出	13,372,500	1,205,925	163,800	1,369,725	433,440		15,175,665
通信運搬費支出	4,996,125	5,128,557	2,187,564	7,316,121	412,164	36,215	12,760,625
印刷製本費支出	10,614,305	20,027,060	9,966,017	29,993,077	2,429,614	1,191,335	44,228,331
設備備品修繕費支出	250,860	240,766	157,085	397,851	135,528		784,239
会費及負担金支出	794,400	1,629,504	776,520	2,406,024	1,609,245	242,055	5,051,724
損害保険料支出	179,876	759,787	210,131	969,918	140,232		1,290,026
広告料支出	21,684,220	65,951,297	35,847,313	101,798,610	200,000	2,605,368	126,288,198
会議費支出	356,050						356,050
保守管理費支出	5,143,115	5,784,802	7,420,427	13,205,229	3,591,521	688,942	22,628,807
福利厚生費支出	7,319,523	475,613	55,771	531,384	286,369	180,395	8,317,671
賃借料支出	6,959,441	3,702,281	5,630,875	9,333,156	569,635		16,862,232
公租公課支出	7,616,401	105,300	112,592	217,892	91,200		7,925,493
報酬委託手数料支出	53,462,348	13,777,754	10,162,409	23,940,163	11,108,025	633,043	89,143,579
会合費支出	11,584,915	5,377,815	1,865,872	7,243,687	4,934,584	1,131,708	24,894,894
雑費支出	4,271,999	1,845,304	175,140	2,020,444	274,577	600	6,567,620
<b>借入金等利息支出</b>		<b>1,925,000</b>		<b>1,925,000</b>	<b>11,068,750</b>		<b>12,993,750</b>
借入金利息支出		1,925,000		1,925,000	11,068,750		12,993,750
<b>借入金等返済支出</b>		<b>25,000,000</b>		<b>25,000,000</b>	<b>43,750,000</b>		<b>68,750,000</b>
借入金返済支出		25,000,000		25,000,000	43,750,000		68,750,000
<b>施設関係支出</b>	<b>11,409,500</b>	<b>292,511,377</b>	<b>12,075,000</b>	<b>304,586,377</b>	<b>29,043,928</b>		<b>345,039,805</b>
土地支出	11,409,500						11,409,500
建物支出		277,709,896	12,075,000	289,784,896			289,784,896
構築物支出		9,708,981		9,708,981	29,043,928		38,752,909
建設仮勘定支出		5,092,500		5,092,500			5,092,500
<b>設備関係支出</b>	<b>32,000,060</b>	<b>68,961,346</b>	<b>15,842,443</b>	<b>84,803,789</b>	<b>22,664,710</b>	<b>12,847,248</b>	<b>152,315,807</b>
教育研究用機器備品支出	288,330	21,952,741	5,275,360	27,228,101	5,444,528	12,638,448	45,599,407
その他の機器備品支出	30,712,500	3,095,775	153,300	3,249,075	16,785,377	113,400	50,860,352
図書支出	999,230	43,798,380	10,413,783	54,212,163	434,805	95,400	55,741,598
車輛支出		114,450		114,450			114,450
<b>計</b>	<b>256,434,315</b>	<b>2,418,006,076</b>	<b>945,079,647</b>	<b>3,363,085,723</b>	<b>1,162,660,715</b>	<b>177,043,275</b>	<b>4,959,224,028</b>

注記 教育学部教育学科の収入支出は、学校法人部門で処理している。(平成19年6月25日設置受理、平成20年4月1日開設)  
その支出金額は、26,293,464円でその内訳は、下記のとおりである。

- (教) 消耗品費支出85,169円
- (教) 旅費交通費支出7,730円
- (教) 報酬委託手数料支出3,025,500円
- (管) 消耗品費支出20,691円
- (管) 旅費交通費支出1,036,275円
- (管) 施設修繕費支出325,500円
- (管) 通信費支出368,027円
- (管) 印刷製本費支出771,162円
- (管) 広告料支出18,023,850円
- (管) 報酬委託手数料支出333,333円
- (管) 会合費支出2,007,897円
- (設) 教育研究用機器備品支出288,330円

# 人 件 費 支 出 内 訳 表

平成19年4月 1日から  
平成20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
			文学部	社会福祉学部	大学計			
<b>教員人件費支出</b>			<b>798,720,603</b>	<b>404,643,371</b>	<b>1,203,363,974</b>	<b>615,267,333</b>	<b>109,753,719</b>	<b>1,928,385,026</b>
<b>本 務 教 員</b>			<b>729,146,640</b>	<b>384,848,983</b>	<b>1,113,995,623</b>	<b>594,526,385</b>	<b>106,153,535</b>	<b>1,814,675,543</b>
本 俸			371,977,440	198,215,616	570,193,056	323,572,800	57,195,600	950,961,456
期 末 手 当			166,574,600	86,555,553	253,130,153	134,402,452	24,142,391	411,674,996
そ の 他 の 手 当			81,880,200	42,004,755	123,884,955	57,298,328	10,188,295	191,371,578
所 定 福 利 費			62,934,168	33,584,115	96,518,283	53,700,005	9,351,449	159,569,737
私立大学退職金財団負担金			45,780,232	24,488,944	70,269,176			70,269,176
私立学校教職員退職基金財団負担金						25,552,800	5,275,800	30,828,600
<b>兼 務 教 員</b>			<b>69,573,963</b>	<b>19,794,388</b>	<b>89,368,351</b>	<b>20,740,948</b>	<b>3,600,184</b>	<b>113,709,483</b>
<b>職員人件費支出</b>		<b>14,217,073</b>	<b>485,153,781</b>	<b>141,839,597</b>	<b>626,993,378</b>	<b>46,078,716</b>	<b>14,733,161</b>	<b>702,022,328</b>
<b>本 務 職 員</b>		<b>14,202,796</b>	<b>446,667,895</b>	<b>136,179,738</b>	<b>582,847,633</b>	<b>41,943,695</b>	<b>14,317,569</b>	<b>653,311,693</b>
本 俸		10,042,800	246,809,268	67,251,445	314,060,713	25,605,200	7,975,200	357,683,913
期 末 手 当		1,662,600	92,209,912	28,618,052	120,827,964	7,527,494	3,216,467	133,234,525
そ の 他 の 手 当		1,334,385	42,060,655	20,357,376	62,418,031	4,050,012	1,156,289	68,958,717
所 定 福 利 費		658,675	39,244,300	11,931,521	51,175,821	3,745,789	1,262,213	56,842,498
私立大学退職金財団負担金		504,336	26,343,760	8,021,344	34,365,104			34,869,440
私立学校教職員退職基金財団負担金						1,015,200	707,400	1,722,600
<b>兼 務 職 員</b>		<b>14,277</b>	<b>38,485,886</b>	<b>5,659,859</b>	<b>44,145,745</b>	<b>4,135,021</b>	<b>415,592</b>	<b>48,710,635</b>
<b>役員報酬支出</b>		<b>28,820,858</b>	<b>29,040</b>		<b>29,040</b>			<b>28,849,898</b>
<b>退職金支出</b>			<b>117,384,725</b>	<b>5,447,910</b>	<b>122,832,635</b>	<b>176,072,544</b>		<b>298,905,179</b>
教 員			16,264,530	5,447,910	21,712,440	134,742,004		156,454,444
職 員			101,120,195		101,120,195	41,330,540		142,450,735
<b>計</b>		<b>43,037,931</b>	<b>1,401,288,149</b>	<b>551,930,878</b>	<b>1,953,219,027</b>	<b>837,418,593</b>	<b>124,486,880</b>	<b>2,958,162,431</b>

# 消費収支計算書

平成19年4月 1日から  
平成20年3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>学生生徒等納付金</b>	<b>3,751,278,000</b>	<b>3,748,984,900</b>	<b>2,293,100</b>
授業料	2,281,499,000	2,279,014,500	2,484,500
入学金	263,010,000	263,322,500	312,500
実験実習料	36,336,000	34,702,000	1,634,000
施設設備資金	462,720,000	464,020,000	1,300,000
教育充実費	706,090,000	704,570,000	1,520,000
その他の学生生徒等納付金	1,623,000	3,355,900	1,732,900
<b>手数料</b>	<b>100,914,000</b>	<b>87,080,860</b>	<b>13,833,140</b>
入学検定料	90,005,000	76,647,000	13,358,000
試験料	3,819,000	2,545,000	1,274,000
大学入試センター試験実施手数料	4,500,000	4,993,520	493,520
証明手数料	2,590,000	2,895,340	305,340
<b>寄付金</b>	<b>190,627,000</b>	<b>231,192,212</b>	<b>40,565,212</b>
特別寄付金	183,127,000	219,863,200	36,736,200
一般寄付金	0	300,000	300,000
現物寄付金	7,500,000	11,029,012	3,529,012
<b>補助金</b>	<b>783,422,000</b>	<b>798,398,359</b>	<b>14,976,359</b>
国庫補助金	383,084,000	387,741,000	4,657,000
地方公共団体補助金	400,338,000	410,657,359	10,319,359
<b>資産運用収入</b>	<b>46,079,000</b>	<b>63,541,708</b>	<b>17,462,708</b>
奨学基金運用収入	875,000	911,232	36,232
受取利息・配当金	29,826,000	44,115,812	14,289,812
施設設備利用料	15,378,000	18,514,664	3,136,664
<b>資産売却差額</b>	<b>68,000</b>	<b>67,200</b>	<b>800</b>
有価証券売却差額	68,000	67,200	800
<b>事業収入</b>	<b>57,740,000</b>	<b>56,030,653</b>	<b>1,709,347</b>
補助活動事業収入	56,000,000	54,190,653	1,809,347
受託事業収入	1,740,000	1,840,000	100,000
<b>雑収入</b>	<b>251,536,000</b>	<b>227,806,871</b>	<b>23,729,129</b>
私立大学退職金財団交付金	51,622,000	51,621,300	700
私立学校教職員退職基金財団交付金	112,059,000	111,483,000	576,000
その他の雑収入	87,855,000	64,702,571	23,152,429
<b>帰 属 収 入 合 計</b>	<b>5,181,664,000</b>	<b>5,213,102,763</b>	<b>31,438,763</b>
<b>基 本 金 組 入 額 合 計</b>	<b>535,869,000</b>	<b>415,389,514</b>	<b>120,479,486</b>
<b>消 費 収 入 の 部 合 計</b>	<b>4,645,795,000</b>	<b>4,797,713,249</b>	<b>151,918,249</b>

(単位 円)

消費支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
<b>人件費</b>		<b>3,094,710,000</b>	<b>3,059,034,716</b>	<b>35,675,284</b>
教員人件費		1,965,329,000	1,928,385,026	36,943,974
職員人件費		698,261,000	702,022,328	3,761,328
役員報酬		28,891,000	28,849,898	41,102
退職金		182,102,000	182,101,300	700
退職給与引当金繰入額		220,127,000	217,676,164	2,450,836
<b>教育研究経費</b>		<b>1,482,392,000</b>	<b>1,478,891,088</b>	<b>3,500,912</b>
消耗品費		143,465,000	127,080,059	16,384,941
用品費		4,582,000	8,803,092	4,221,092
光熱水費		57,315,000	74,847,392	17,532,392
旅費交通費		83,903,000	85,499,381	1,596,381
奨学費		78,073,000	72,907,553	5,165,447
謝金		21,557,000	17,586,529	3,970,471
施設修繕費		43,000,000	49,091,039	6,091,039
通信運搬費		26,806,000	24,085,403	2,720,597
印刷製本費		57,580,000	53,965,381	3,614,619
設備備品修繕費		2,903,000	1,776,370	1,126,630
会費及負担金		6,856,000	6,464,757	391,243
損害保険料		5,558,000	6,021,495	463,495
保守管理費		92,208,000	86,142,504	6,065,496
福利厚生費		13,764,000	11,387,280	2,376,720
賃借料		153,452,000	128,455,926	24,996,074
公租公課		647,000	756,708	109,708
報酬委託手数料		132,132,000	140,675,181	8,543,181
会合費		27,097,000	31,753,805	4,656,805
雑費		67,316,000	64,092,336	3,223,664
減価償却額		464,178,000	487,498,897	23,320,897
<b>管理経費</b>		<b>497,436,000</b>	<b>478,803,562</b>	<b>18,632,438</b>
消耗品費		9,183,000	13,459,835	4,276,835
用品費		272,000	69,195	202,805
光熱水費		8,758,000	10,620,321	1,862,321
旅費交通費		24,632,000	25,102,996	470,996
施設修繕費		14,220,000	15,175,665	955,665
通信運搬費		16,930,000	12,760,625	4,169,375
印刷製本費		45,258,000	44,228,331	1,029,669
設備備品修繕費		1,182,000	784,239	397,761
会費及負担金		5,209,000	5,051,724	157,276
損害保険料		1,385,000	1,290,026	94,974
広告料		121,936,000	126,288,198	4,352,198
会議費		395,000	356,050	38,950
保守管理費		25,086,000	22,628,807	2,457,193
福利厚生費		7,243,000	8,317,671	1,074,671
賃借料		26,881,000	16,862,232	10,018,768
公租公課		6,249,000	7,925,493	1,676,493
報酬委託手数料		87,334,000	89,143,579	1,809,579
会合費		36,110,000	24,894,894	11,215,106
雑費		6,462,000	6,567,620	105,620
減価償却額		52,711,000	47,276,061	5,434,939
<b>借入金等利息</b>		<b>12,994,000</b>	<b>12,993,750</b>	<b>250</b>
借入金利息		12,994,000	12,993,750	250
<b>資産処分差額</b>		<b>50,055,000</b>	<b>66,045,096</b>	<b>15,990,096</b>
建物取毀処分差額		19,076,000	22,116,600	3,040,600
構築物取毀処分差額		0	2,987,792	2,987,792
機器備品廃棄処分差額		15,783,000	26,829,111	11,046,111
図書除籍処分差額		15,196,000	14,111,593	1,084,407
<b>消費支出の部合計</b>		<b>5,137,587,000</b>	<b>5,095,768,212</b>	<b>41,818,788</b>
当年度消費支出超過額		491,792,000	298,054,963	
前年度繰越消費支出超過額		2,193,601,720	2,193,601,720	
翌年度繰越消費支出超過額		2,685,393,720	2,491,656,683	



# 消費収支内訳表

平成19年4月1日から  
平成20年3月31日まで

## 消費収入の部

(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
<b>学生生徒等納付金</b>		<b>3,133,136,500</b>	<b>524,924,000</b>	<b>90,924,400</b>	<b>3,748,984,900</b>
授業料		1,942,092,000	284,591,500	52,331,000	2,279,014,500
入学金		223,902,500	35,910,000	3,510,000	263,322,500
実験実習料		34,702,000			34,702,000
施設設備資金		387,720,000	65,800,000	10,500,000	464,020,000
教育充実費		542,980,000	137,250,000	24,340,000	704,570,000
その他の学生生徒等納付金		1,740,000	1,372,500	243,400	3,355,900
<b>手数料</b>	<b>29,466,500</b>	<b>40,394,310</b>	<b>15,623,500</b>	<b>1,596,550</b>	<b>87,080,860</b>
入学検定料	29,466,500	30,128,500	15,456,000	1,596,000	76,647,000
試験料		2,545,000			2,545,000
大学入試センター試験実施手数料		4,993,520			4,993,520
証明手数料		2,727,290	167,500	550	2,895,340
<b>寄付金</b>	<b>139,174,000</b>	<b>12,898,672</b>	<b>79,025,848</b>	<b>93,692</b>	<b>231,192,212</b>
特別寄付金	139,174,000	10,424,200	70,265,000		219,863,200
一般寄付金		300,000			300,000
現物寄付金		2,174,472	8,760,848	93,692	11,029,012
<b>補助金</b>		<b>384,495,548</b>	<b>349,171,811</b>	<b>64,731,000</b>	<b>798,398,359</b>
国庫補助金		384,255,000	3,486,000		387,741,000
地方公共団体補助金		240,548	345,685,811	64,731,000	410,657,359
<b>資産運用収入</b>	<b>9,898,578</b>	<b>38,021,878</b>	<b>13,514,637</b>	<b>2,106,615</b>	<b>63,541,708</b>
奨学基金運用収入	911,232				911,232
受取利息・配当金	1,579,346	31,736,914	9,423,137	1,376,415	44,115,812
施設設備利用料	7,408,000	6,284,964	4,091,500	730,200	18,514,664
<b>資産売却差額</b>	<b>67,200</b>				<b>67,200</b>
有価証券売却差額	67,200				67,200
<b>事業収入</b>	<b>6,391,426</b>	<b>49,639,227</b>			<b>56,030,653</b>
補助活動事業収入	6,391,426	47,799,227			54,190,653
受託事業収入		1,840,000			1,840,000
<b>雑収入</b>	<b>1,464,682</b>	<b>86,319,565</b>	<b>137,739,645</b>	<b>2,282,979</b>	<b>227,806,871</b>
私立大学退職金財団交付金		51,621,300			51,621,300
私立学校教職員退職基金財団交付金			111,483,000		111,483,000
その他の雑収入	1,464,682	34,698,265	26,256,645	2,282,979	64,702,571
<b>帰 属 収 入 合 計</b>	<b>186,462,386</b>	<b>3,744,905,700</b>	<b>1,119,999,441</b>	<b>161,735,236</b>	<b>5,213,102,763</b>
<b>基本金組入額合計</b>	<b>266,802,737</b>	<b>144,611,959</b>		<b>3,974,818</b>	<b>415,389,514</b>
<b>消費収入の部合計</b>	<b>80,340,351</b>	<b>3,600,293,741</b>	<b>1,119,999,441</b>	<b>157,760,418</b>	<b>4,797,713,249</b>

注記 教育学部教育学科の収入支出は、学校法人部門で処理している。(平成19年6月25日設置受理、平成20年4月1日開設)  
その収入金額は、29,466,500円でその内訳は、下記のとおりである。  
1.入学検定料 29,466,500円

**消費支出の部**

(単位 円)

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
<b>科目</b>					
<b>人件費</b>	<b>43,746,633</b>	<b>2,083,191,100</b>	<b>807,610,103</b>	<b>124,486,880</b>	<b>3,059,034,716</b>
教員人件費		1,203,363,974	615,267,333	109,753,719	1,928,385,026
職員人件費	14,217,073	626,993,378	46,078,716	14,733,161	702,022,328
役員報酬	28,820,858	29,040			28,849,898
退職金		90,731,500	91,369,800		182,101,300
退職給与引当金繰入額	708,702	162,073,208	54,894,254		217,676,164
<b>教育研究経費</b>	<b>3,118,399</b>	<b>1,139,212,260</b>	<b>282,040,843</b>	<b>54,519,586</b>	<b>1,478,891,088</b>
消耗品費	85,169	97,740,329	22,697,410	6,557,151	127,080,059
用品費		5,106,162	2,283,465	1,413,465	8,803,092
光熱水費		56,253,195	14,443,530	4,150,667	74,847,392
旅費交通費	7,730	65,543,841	18,255,145	1,692,665	85,499,381
奨学費		38,382,553	32,399,000	2,126,000	72,907,553
謝金		16,980,395	529,200	76,934	17,586,529
施設修繕費		22,143,042	22,132,068	4,815,929	49,091,039
通信運搬費		21,451,191	2,263,185	371,027	24,085,403
印刷製本費		44,028,478	7,359,992	2,576,911	53,965,381
設備備品修繕費		1,114,020	662,350		1,776,370
会費及負担金		6,232,110	192,960	39,687	6,464,757
損害保険料		4,455,077	1,335,988	230,430	6,021,495
保守管理費		75,859,394	8,734,834	1,548,276	86,142,504
福利厚生費		7,319,810	3,442,271	625,199	11,387,280
賃借料		106,111,686	18,565,748	3,778,492	128,455,926
公租公課		530,708	226,000		756,708
報酬委託手数料	3,025,500	131,569,724	6,000,047	79,910	140,675,181
会合費		28,804,302	2,664,852	284,651	31,753,805
雑費		38,220,227	24,087,806	1,784,303	64,092,336
減価償却額		371,366,016	93,764,992	22,367,889	487,498,897
<b>管理経費</b>	<b>171,250,976</b>	<b>260,374,985</b>	<b>35,979,726</b>	<b>11,197,875</b>	<b>478,803,562</b>
消耗品費	4,921,685	6,941,664	1,434,718	161,768	13,459,835
用品費		69,195			69,195
光熱水費	438,018	8,501,305	1,399,489	281,509	10,620,321
旅費交通費	12,902,644	9,678,241	2,023,997	498,114	25,102,996
施設修繕費	13,372,500	1,369,725	433,440		15,175,665
通信運搬費	4,996,125	7,316,121	412,164	36,215	12,760,625
印刷製本費	10,614,305	29,993,077	2,429,614	1,191,335	44,228,331
設備備品修繕費	250,860	397,851	135,528		784,239
会費及負担金	794,400	2,406,024	1,609,245	242,055	5,051,724
損害保険料	179,876	969,918	140,232		1,290,026
広告料	21,684,220	101,798,610	200,000	2,605,368	126,288,198
会議費	356,050				356,050
保守管理費	5,143,115	13,205,229	3,591,521	688,942	22,628,807
福利厚生費	7,319,523	531,384	286,369	180,395	8,317,671
賃借料	6,959,441	9,333,156	569,635		16,862,232
公租公課	7,616,401	217,892	91,200		7,925,493
報酬委託手数料	53,462,348	23,940,163	11,108,025	633,043	89,143,579
会合費	11,584,915	7,243,687	4,934,584	1,131,708	24,894,894
雑費	4,271,999	2,020,444	274,577	600	6,567,620
減価償却額	4,382,551	34,441,299	4,905,388	3,546,823	47,276,061
<b>借入金等利息</b>		<b>1,925,000</b>	<b>11,068,750</b>		<b>12,993,750</b>
借入金利息		1,925,000	11,068,750		12,993,750
<b>資産処分差額</b>	<b>203,681</b>	<b>39,505,824</b>	<b>26,070,151</b>	<b>265,440</b>	<b>66,045,096</b>
建物取毀処分差額		3,041,070	19,075,530		22,116,600
構築物取毀処分差額		639,635	2,348,157		2,987,792
機器備品廃棄処分差額	203,681	21,713,526	4,646,464	265,440	26,829,111
図書除籍処分差額		14,111,593			14,111,593
<b>消費支出の部合計</b>	<b>218,319,689</b>	<b>3,524,209,169</b>	<b>1,162,769,573</b>	<b>190,469,781</b>	<b>5,095,768,212</b>

注記 教育学部教育学科の収入支出は、学校法人部門で処理している。(平成19年6月25日設置受理、平成20年4月1日開設)  
 その支出金額は、26,005,134円でその内訳は、下記のとおりである。  
 1.(教)消耗品費85,169円 2.(教)旅費交通費7,730円 3.(教)報酬委託手数料3,025,500円  
 4.(管)消耗品費20,691円 5.(管)旅費交通費1,036,275円 6.(管)施設修繕費325,500円  
 7.(管)通信費368,027円 8.(管)印刷製本費771,162円 9.(管)広告料18,023,850円  
 10.(管)報酬委託手数料333,333円 11.(管)会合費2,007,897円

# 貸 借 対 照 表

平成20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>17,744,244,704</b>	<b>17,306,200,960</b>	<b>438,043,744</b>	
有形固定資産	14,759,949,540	14,848,660,289	88,710,749	
土 地	1,259,204,918	1,247,795,418	11,409,500	
建 物	10,261,399,463	10,344,052,646	82,653,183	
構 築 物	1,009,834,715	1,028,608,203	18,773,488	
教 育 研 究 用 機 器 備 品	406,284,785	473,223,562	66,938,777	
そ の 他 の 機 器 備 品	83,391,555	55,025,996	28,365,559	
図 書	1,698,167,860	1,655,574,258	42,593,602	
車 輛	31,323,744	39,130,206	7,806,462	
建 設 仮 勘 定	10,342,500	5,250,000	5,092,500	
その他の固定資産	2,984,295,164	2,457,540,671	526,754,493	
借 地 権	8,723,753	8,723,753	0	
電 話 加 入 権	3,959,203	3,959,203	0	
施 設 利 用 権	23,216,718	27,860,061	4,643,343	
有 価 証 券	684,998,810	635,020,810	49,978,000	
敷 金	5,540,000	5,540,000	0	
差 入 保 証 金	5,200,000	5,200,000	0	
預 託 金	10,000,000	0	10,000,000	
長 期 貸 付 金	11,795,707	14,658,629	2,862,922	
退 職 金 引 当 特 定 資 産	719,755,825	500,602,856	219,152,969	
施 設 維 持 引 当 特 定 資 産	243,213,148	143,213,148	100,000,000	
学 生 寮 施 設 維 持 引 当 特 定 預 金	101,382,656	81,252,867	20,129,789	
百 三 十 周 年 記 念 事 業 等 引 当 特 定 資 産	150,022,478	120,022,478	30,000,000	
高 校 五 十 周 年 ・ 中 学 三 十 五 周 年 記 念 事 業 等 引 当 特 定 預 金	5,000,000	0	5,000,000	
学 園 財 政 調 整 引 当 特 定 預 金	197,446,866	347,446,866	150,000,000	
施 設 備 拡 充 引 当 特 定 資 産 ( 第 2 号 基 本 金 )	750,000,000	500,000,000	250,000,000	
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	64,040,000	64,040,000	0	
<b>流 動 資 産</b>	<b>3,649,380,467</b>	<b>3,863,546,952</b>	<b>214,166,485</b>	
現 金 預 金	2,519,799,837	2,742,141,274	222,341,437	
補 助 活 動 支 払 資 金	298,294,970	284,875,579	13,419,391	
研 修 旅 行 費 等 預 り 資 産	98,825,094	102,312,326	3,487,232	
未 収 入 金	174,714,380	190,792,369	16,077,989	
奨 学 金 引 当 特 定 資 産	19,261,281	14,969,598	4,291,683	
販 売 用 品	10,596,896	4,894,745	5,702,151	
短 期 貸 付 金	2,595,764	3,483,771	888,007	
篠 田 学 術 振 興 基 金 引 当 特 定 資 産	63,755,899	61,976,716	1,779,183	
津 田 学 術 振 興 基 金 引 当 特 定 資 産	311,375,106	308,100,574	3,274,532	
教 学 振 興 基 金 引 当 特 定 資 産	150,000,000	150,000,000	0	
前 払 金	161,240	0	161,240	
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>21,393,625,171</b>	<b>21,169,747,912</b>	<b>223,877,259</b>	
負 債 の 部				
科 目	本年度末	前年度末	増減	
<b>固 定 負 債</b>	<b>1,348,023,450</b>	<b>1,276,005,825</b>	<b>72,017,625</b>	
長 期 借 入 金	487,500,000	556,250,000	68,750,000	
退 職 給 与 引 当 金	820,556,880	719,755,825	100,801,055	
長 期 未 払 金	39,966,570	0	39,966,570	
<b>流 動 負 債</b>	<b>1,169,347,851</b>	<b>1,134,822,768</b>	<b>34,525,083</b>	
短 期 借 入 金	68,750,000	68,750,000	0	
未 払 金	82,414,181	102,823,245	20,409,064	
前 受 金	806,914,400	745,558,450	61,355,950	
預 り 金	211,269,270	217,691,073	6,421,803	
<b>負 債 の 部 合 計</b>	<b>2,517,371,301</b>	<b>2,410,828,593</b>	<b>106,542,708</b>	

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
第 1 号 基本金	20,233,870,553	20,068,481,039	165,389,514
第 2 号 基本金	750,000,000	500,000,000	250,000,000
第 3 号 基本金	64,040,000	64,040,000	0
第 4 号 基本金	320,000,000	320,000,000	0
基本金の部合計	21,367,910,553	20,952,521,039	415,389,514
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	2,491,656,683	2,193,601,720	298,054,963
消費収支差額の部合計	2,491,656,683	2,193,601,720	298,054,963
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	21,393,625,171	21,169,747,912	223,877,259

## 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、法人、大学の教職員については期末要支給額 1,231,397,633円を基にして、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調整額を加減した金額の100%を計上している。

高等学校、中学校教職員については期末要支給額 729,465,002円から、三重県私立学校教職員退職基金財団よりの交付金相当額を控除した金額の100%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。

#### 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 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

退職給与引当金については、従来、法人・大学の教職員は、期末要支給額を基にして、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調整額を加減した金額の60%を計上していたが、教職員の年齢構成、退職予定者数の実態等を勘案し、消費収支計算を適正に行うため、当年度から100%計上する方法に変更した。

なお、この変更による過去勤務費用分469,126,232円については、4ヵ年で分割均等繰入れを行っている。この変更に伴い退職給与引当金繰入額は従来の方法によった場合に比べ、140,714,378円多く計上されている。

3. 減価償却額の累計額の合計額 5,721,827,825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 38,370,000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 283,806,486円

7. 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

(単位 円)

	勘定科目	当年度(平成20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	有価証券	684,998,810	703,259,324	18,260,514
	退職金引当特定資産	608,751,900	622,670,000	13,918,100
	施設維持引当特定資産	139,938,400	140,770,000	831,600
	百三十周年記念事業等引当特定資産	149,934,000	150,825,000	891,000
	施設設備拡充引当特定資産(第2号基本金)	499,980,000	500,050,000	70,000
	第3号基本金引当資産	52,249,600	54,159,292	1,909,692
	奨学金引当特定資産	34,250	35,758	1,508
	篠田学術振興基金引当特定資産	49,989,500	50,295,000	305,500
	津田学術振興基金引当特定資産	283,795,460	291,790,900	7,995,440
	学術振興基金引当特定資産	150,000,000	153,984,966	3,984,966
	(うち満期保有目的の債券)		(2,619,671,920)	(2,667,840,240)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	退職金引当特定資産	99,600,000	99,580,000	20,000
	第3号基本金引当資産	11,790,400	11,699,962	90,438
	奨学金引当特定資産	27,750	27,537	213
(うち満期保有目的の債券)		(111,418,150)	(111,307,499)	(110,651)
合 計		2,731,090,070	2,779,147,739	48,057,669
(うち満期保有目的の債券)		(2,731,090,070)	(2,779,147,739)	(48,057,669)

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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	521,025,197円	329,294,936円
その他の機器備品	45,246,874円	25,782,766円
計	566,272,071円	355,077,702円

(3) 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の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	111,560,386	補助活動事業収入	155,987,708
		受取利息・配当金収入	1,264,196
		雑 収 入	2,796,984
計	111,560,386	計	160,048,888
純 額			48,488,502

(注) 人件費支出は、大学部門に計上している。

(4) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員兼任等	事業上の関係				
理事(理事長) 理事(常務理事)	上杉 千郷 宗林 正人	-	-	-	-	-	-	当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)	-	-	-

(注) 当法人は日本私立学校振興・共済事業団借入(556,250,000円、期限平成30年)に対して理事長・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19年4月 1日から  
平成20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	1,247,795,418	11,409,500		1,259,204,918		1,259,204,918	
	建物	14,059,658,666	289,784,896	80,708,700	14,268,734,862	4,007,335,399	10,261,399,463	大学文学部記念館建設等による増加及び高等学校 武道館除却による減少
	構築物	1,551,469,085	38,752,909	9,494,716	1,580,727,278	570,892,563	1,009,834,715	大学文学部記念館建設・高等学校自転車置場建設等 による増加
	教育研究用機器備品	1,454,709,956	54,746,160	211,479,841	1,297,976,275	891,691,490	406,284,785	購入等による増加及び除却による減少 内寄贈分9,146,753円
	その他の機器備品	214,630,296	50,860,352	51,252,389	214,238,259	130,846,704	83,391,555	購入等による増加及び除却による減少
	図書	1,655,574,258	56,705,195	14,111,593	1,698,167,860		1,698,167,860	購入等による増加 内寄贈分924,802円 編入分他38,795円
	車 輛	105,837,533	114,450		105,951,983	74,628,239	31,323,744	
	建設仮勘定	5,250,000	5,092,500		10,342,500		10,342,500	
<b>計</b>		<b>20,294,925,212</b>	<b>507,465,962</b>	<b>367,047,239</b>	<b>20,435,343,935</b>	<b>5,675,394,395</b>	<b>14,759,949,540</b>	
そ の 他 の 固 定 資 産	借地権	8,723,753			8,723,753		8,723,753	
	電話加入権	3,959,203			3,959,203		3,959,203	
	施設利用権	69,650,148			69,650,148	46,433,430	23,216,718	
	有価証券	635,020,810	99,910,800	49,932,800	684,998,810		684,998,810	購入による増加及び売却による減少
	敷金	5,540,000			5,540,000		5,540,000	
	差入保証金	5,200,000			5,200,000		5,200,000	
	預託金		10,000,000		10,000,000		10,000,000	
	長期貸付金	14,658,629	1,688,326	4,551,248	11,795,707		11,795,707	
	退職金引当特定資産	500,602,856	223,054,795	3,901,826	719,755,825		719,755,825	繰入による増加
	施設維持引当特定資産	143,213,148	100,000,000		243,213,148		243,213,148	繰入による増加
	学生寮施設維持引当特定預金	81,252,867	20,129,789		101,382,656		101,382,656	
	百三十周年記念事業等引当特定資産	120,022,478	30,000,000		150,022,478		150,022,478	繰入による増加
	高校五十周年・中学三十五周年記念事業等 引当特定預金		5,000,000		5,000,000		5,000,000	
学園財政調整引当特定預金	347,446,866	100,000,000	250,000,000	197,446,866		197,446,866	繰入による増加及び取崩による減少	
施設設備拡充引当特定資産 (第2号基本金)	500,000,000	250,000,000		750,000,000		750,000,000	繰入による増加	
第3号基本金引当資産	64,040,000			64,040,000		64,040,000		
<b>計</b>		<b>2,499,330,758</b>	<b>839,783,710</b>	<b>308,385,874</b>	<b>3,030,728,594</b>	<b>46,433,430</b>	<b>2,984,295,164</b>	
<b>合 計</b>		<b>22,794,255,970</b>	<b>1,347,249,672</b>	<b>675,433,113</b>	<b>23,466,072,529</b>	<b>5,721,827,825</b>	<b>17,744,244,704</b>	

# 借 入 金 明 細 表

平成19年4月 1日から  
平成20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(担保物件)	
長期借入金	公的金融機関								
	日本私立学校振興・共済事業団	75,000,000	0	25,000,000	50,000,000	年 2.2%	平成22年 9月20日	大学文学部5号館校舎建設(土地)	
	日本私立学校振興・共済事業団	481,250,000	0	43,750,000	437,500,000	年 2.2%	平成30年 9月20日	高等学校1号校舎建設(土地)	
	小 計	556,250,000	0	68,750,000	487,500,000				
	市中金融機関	小 計	0	0	0				
	その他	小 計	0	0	0				
<b>計</b>		<b>556,250,000</b>	<b>0</b>	<b>68,750,000</b>	<b>487,500,000</b>				
短期借入金	公的金融機関	小 計	0	0	0				
	市中金融機関	小 計	0	0	0				
	その他	小 計	0	0	0				
	返済期限が1年以内の長期借入金		68,750,000	68,750,000	68,750,000	68,750,000			
	<b>計</b>		<b>68,750,000</b>	<b>68,750,000</b>	<b>68,750,000</b>	<b>68,750,000</b>			
<b>合 計</b>		<b>625,000,000</b>	<b>68,750,000</b>	<b>68,750,000</b>	<b>556,250,000</b>				

(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19年4月 1日から  
平成20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		20,068,481,039	308,777,277	
当期組入高	20,377,258,316			
1. 土 地				
隣接地購入に係る組入れ	11,409,500			
小 計	11,409,500	11,409,500	0	
2. 建 物				
文学部記念館建設等に係る組入れ	289,784,896			
除却した建物に係る基本金額	80,708,700	209,076,196		
小 計	209,076,196	209,076,196	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
高等学校校舎建設等に係る組入れ		70,151,071	70,151,071	
3. 構 築 物				
高等学校自転車置場建設等に係る組入れ	38,752,909			
除却した構築物に係る基本金額	9,494,716	29,258,193		
小 計	29,258,193	29,258,193	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
構築物の取得に係る組入れ		963,474	963,474	
4. 教育研究用機器備品				
機器備品の取得に係る組入れ	54,746,160	44,966,567	9,779,593	
除却した機器備品に係る基本金額	211,479,841	211,479,841		
小 計	156,733,681	166,513,274	9,779,593	
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		189,000	189,000	
5. その他の機器備品				
機器備品の取得に係る組入れ	50,860,352	12,862,050	37,998,302	
除却した機器備品に係る基本金額	51,252,389	51,252,389		
小 計	392,037	38,390,339	37,998,302	
6. 図 書				
図書の取得に係る組入れ	56,705,195			
除籍した図書に係る基本金額	14,111,593	42,593,602		
小 計	42,593,602	42,593,602	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
図書の取得に係る組入れ		1,445,141	1,445,141	
7. 車 輦				
車輛の取得に係る組入れ	114,450	114,450		
小 計	114,450	114,450	0	
8. 建設仮勘定				
皇學館大学文学部教育研究棟建設に係る組入れ	5,092,500	5,092,500		
小 計	5,092,500	5,092,500	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
計	140,418,723	165,389,514	24,970,791	
当期末残高	20,517,677,039	20,233,870,553	283,806,486	
<b>第 2 号 基本金</b>				
前期繰越高		500,000,000		
当期組入高				
皇學館大学文学部教育研究棟建設資金		250,000,000		
計		250,000,000		
当期末残高		750,000,000		
<b>第 3 号 基本金</b>				
前期繰越高		64,040,000		
当期末残高		64,040,000		
<b>第 4 号 基本金</b>				
前期繰越高	320,000,000	320,000,000	0	
当期末残高	320,000,000	320,000,000	0	
<b>合 計</b>				
前期繰越高		20,952,521,039	308,777,277	
当期組入高		415,389,514		
当期末残高		21,367,910,553	283,806,486	



## 第 2 号基本金の組入れに係る計画表

(単位 円)

計画の名称	皇學館大学創立百三十周年・再興五十周年記念事業施設整備資金					
固定資産の取得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	平成 1 7 年 3 月 2 5 日	平成 1 8 年 1 0 月 2 7 日	取得予定年度の変更(「平成 1 9 年度～2 0 年度」から「平成 2 2 年度～2 3 年度」へ) 組入計画年度の変更(「平成 1 7 年度～1 9 年度」から「平成 1 7 年度～2 2 年度」へ) 取得予定年度の変更(「平成 2 2 年度～2 3 年度」から「平成 2 0 年度～2 1 年度」へ)及び 組入計画年度の変更(「平成 1 7 年度～2 2 年度」から「平成 1 7 年度～2 0 年度」へ)		
	(評 議 員 会	平成 1 7 年 3 月 2 5 日	平成 1 8 年 1 0 月 2 7 日)			
	理 事 会	平成 1 7 年 3 月 2 5 日	平成 2 0 年 3 月 2 8 日			
(評 議 員 会	平成 1 7 年 3 月 2 5 日	平成 2 0 年 3 月 2 8 日)				
固定資産の取得計画及びその実行状況	取得予定固定資産(種類)	取得予定年度	取 得 年 度	取 得 額	第 2 号基本金から第 1 号基本金への振替額	摘 要
	文学部教育研究棟	平成 2 0 年度 ～ 2 1 年度		計	計	所要見込総額 1 5 億円
基本金組入計画及びその実行状況	組入計画年度	組入予定額	組 入 額	摘 要		
	平成 1 7 年度	500,000,000	500,000,000			
	平成 1 9 年度	250,000,000	250,000,000			
	平成 2 0 年度	750,000,000				
	計 1,500,000,000	計 750,000,000	第 2 号基本金当期末残高 750,000,000円			

### 第3号基本金の組入れに係る計画表

(単位 円)

基金の名称	基金設定計画の当初決定年月日	基金の期首額	運用果実の事業使用残額	特別寄付金の額	基金の期末額	摘 要
皇學館大学高松奨励金	昭和50年3月22日	1,600,000	0	0	1,600,000	
皇學館大学奨学基金	昭和47年8月7日	33,440,000	0	0	33,440,000	
皇學館大学長谷奨学金	昭和39年8月11日	4,000,000	0	0	4,000,000	
皇學館大学安部奨学基金	平成4年3月30日	10,000,000	0	0	10,000,000	
皇學館大学慶光院俊奨学基金	平成4年3月30日	5,000,000	0	0	5,000,000	
皇學館大学岡田奨学基金	平成14年5月29日	5,000,000	0	0	5,000,000	
皇學館大学大庭脩研究基金	平成15年3月28日	5,000,000	0	0	5,000,000	
合 計		64,040,000	0	0	64,040,000	

# 監 査 報 告 書

学校法人 皇學館

理事会 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19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19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20年5月15日

学校法人 皇學館

監 事 賀 勢 弘

監 事 山 中 隆 雄

# 財 産 目 録

(平成20年3月31日)現在

1.資産総額	金	21,393,625,171 円
内 1 基本財産	金	14,758,129,000 円
2 運用財産	金	6,635,496,171 円
( 3 収益事業用財産)	金	0 円

2.負債総額	金	2,517,371,301 円
--------	---	-----------------

## 3.正味財産

(一)資産		
(1)基本財産	金	14,758,129,000 円
(イ)土地	金	1,259,143,758 円
178,192.88 平方メートル		
(ロ)建物	金	10,259,640,083 円
72,484.50 平方メートル		
(ハ)図書	金	1,698,167,860 円
403,969 冊		
(ニ)校具、教具及び備品	金	521,000,084 円
14,770 点		
(ホ)その他	金	1,020,177,215 円
(2)収益事業用財産		なし
(3)運用財産	金	6,635,496,171 円
(イ)現金預金	金	2,818,094,807 円
預金	金	2,818,094,807 円
現金	金	0 円
(ロ)積立金	金	2,874,078,353 円
(ハ)有価証券	金	684,998,810 円
(二)不動産	金	1,820,540 円
土地	金	61,160 円
63.00 平方メートル		
建物	金	1,759,380 円
47.91 平方メートル		
(ホ)貯蔵品	金	10,596,896 円
(ヘ)未収入金	金	174,714,380 円
(ト)その他	金	71,192,385 円

(二)負債		
(1)固定負債	金	1,348,023,450 円
(イ)長期借入金	金	487,500,000 円
(ロ)学校債		なし
(ハ)未払金	金	39,966,570 円
(二)退職給与引当金	金	820,556,880 円
(2)流動負債	金	1,169,347,851 円
(イ)短期借入金	金	68,750,000 円
(ロ)前受金	金	806,914,400 円
(ハ)未払金	金	82,414,181 円
(二)預り金	金	211,269,270 円
(ホ)学校債		なし
(三)借用財産		
(イ)土地	36,448.60 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20年3月31日現在における当法人の財産目録である。

平成20年5月27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 上 杉 千 郷