

平成 28 年度

収 支 予 算 書

学校法人 皇 學 館

事業活動収支予算書

平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

	科 目	予算	平成27年度補正予算額	増 減
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	3,743,601,000	3,816,952,000	△ 73,351,000
	授業料	2,275,238,000	2,304,023,000	△ 28,785,000
	入学金	167,023,000	215,893,000	△ 48,870,000
	実験実習料	28,055,000	28,632,000	△ 577,000
	教育充実費	1,271,801,000	1,266,896,000	4,905,000
	その他の学生生徒等納付金	1,484,000	1,508,000	△ 24,000
	手数料	69,868,000	77,118,000	△ 7,250,000
	入学検定料	62,575,000	69,970,000	△ 7,395,000
	試験料	255,000	240,000	15,000
	大学入試センター試験実施手数料	4,969,000	4,733,000	236,000
	証明手数料	2,069,000	2,175,000	△ 106,000
	寄付金	115,850,000	106,066,000	9,784,000
	特別寄付金	115,850,000	106,066,000	9,784,000
	経常費等補助金	629,715,000	688,245,000	△ 58,530,000
	国庫補助金	252,972,000	300,563,000	△ 47,591,000
	地方公共団体補助金	376,743,000	387,682,000	△ 10,939,000
	付随事業収入	19,000,000	27,888,000	△ 8,888,000
	補助活動事業収入	19,000,000	21,000,000	△ 2,000,000
	受託事業収入	0	6,888,000	△ 6,888,000
	雑収入	189,697,000	222,003,000	△ 32,306,000
	私立大学退職金財団交付金	47,082,000	40,266,000	6,816,000
	私学振興会退職資金給付事業交付金	25,130,000	49,180,000	△ 24,050,000
	施設設備利用料	35,170,000	27,640,000	7,530,000
	その他の雑収入	82,315,000	104,917,000	△ 22,602,000
	教育活動収入計	4,767,731,000	4,938,272,000	△ 170,541,000
	科 目	予算	平成27年度補正予算額	増 減
事業活動支出の部	人件費	2,750,778,000	2,653,507,000	97,271,000
	教員人件費	1,859,092,000	1,813,309,000	45,783,000
	職員人件費	754,335,000	742,127,000	12,208,000
	役員報酬	41,704,000	37,467,000	4,237,000
	退職金	47,082,000	40,696,000	6,386,000
	退職給与引当金繰入額	48,565,000	19,908,000	28,657,000
	教育研究経費	1,381,932,000	1,456,589,000	△ 74,657,000
	消耗品費	110,473,000	115,886,000	△ 5,413,000
	用品費	4,672,000	8,406,000	△ 3,734,000
	光熱水費	78,148,000	82,119,000	△ 3,971,000
	旅費交通費	100,534,000	110,776,000	△ 10,242,000
	奨学費	87,271,000	82,999,000	4,272,000
	謝金	18,345,000	18,808,000	△ 463,000
	施設修繕費	32,550,000	66,917,000	△ 34,367,000
	通信運搬費	18,782,000	19,047,000	△ 265,000
	印刷製本費	39,678,000	42,179,000	△ 2,501,000
	設備備品修繕費	4,781,000	7,798,000	△ 3,017,000
	会費及負担金	8,920,000	9,027,000	△ 107,000
	損害保険料	6,455,000	5,399,000	1,056,000
	保守管理費	141,289,000	137,439,000	3,850,000
	福利厚生費	21,366,000	21,096,000	270,000
	賃借料	19,613,000	21,194,000	△ 1,581,000
	公租公課	798,000	645,000	153,000
	報酬委託手数料	131,479,000	128,790,000	2,689,000
	会合費	29,836,000	31,931,000	△ 2,095,000
	雑費	19,785,000	24,058,000	△ 4,273,000
	減価償却額	507,157,000	522,075,000	△ 14,918,000
	管理経費	480,906,000	478,214,000	2,692,000
	消耗品費	10,228,000	10,480,000	△ 252,000
	用品費	306,000	462,000	△ 156,000
	光熱水費	24,012,000	23,461,000	551,000
	旅費交通費	20,099,000	19,770,000	329,000
	施設修繕費	11,202,000	16,828,000	△ 5,626,000
	通信運搬費	15,971,000	13,541,000	2,430,000
	印刷製本費	35,814,000	39,008,000	△ 3,194,000
	設備備品修繕費	533,000	442,000	91,000
	会費及負担金	5,612,000	5,552,000	60,000
	損害保険料	1,620,000	1,402,000	218,000
	広告料	137,481,000	137,813,000	△ 332,000
	会議費	364,000	364,000	0
	保守管理費	29,491,000	28,988,000	503,000
	福利厚生費	5,589,000	4,950,000	639,000
	賃借料	6,510,000	6,046,000	464,000
	公租公課	1,831,000	920,000	911,000
	報酬委託手数料	106,386,000	110,903,000	△ 4,517,000
会合費	26,963,000	27,257,000	△ 294,000	
私立大学等経常費補助金返還金	0	723,000	△ 723,000	
災害等見舞金	0	500,000	△ 500,000	
雑費	6,428,000	4,430,000	1,998,000	
減価償却額	34,466,000	24,374,000	10,092,000	
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	4,613,616,000	4,588,310,000	25,306,000	
教育活動収支差額	154,115,000	349,962,000	△ 195,847,000	

		科目	予算	平成27年度補正予算額	差異
教育活動外収入	事業活動の収入の部	受取利息・配当金	12,259,000	12,465,000	△ 206,000
		第3号基本金引当特定資産運用収入	676,000	680,000	△ 4,000
		その他の受取利息・配当金	11,583,000	11,785,000	△ 202,000
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	12,259,000	12,465,000	△ 206,000
教育活動外支出	事業活動の支出の部	借入金等利息	2,407,000	3,369,000	△ 962,000
		借入金利息	2,407,000	3,369,000	△ 962,000
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	2,407,000	3,369,000	△ 962,000
		教育活動外収支差額	9,852,000	9,096,000	756,000
		経常収支差額	163,967,000	359,058,000	△ 195,091,000
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	200,000	△ 200,000
		有価証券売却差額	0	200,000	△ 200,000
		その他の特別収入	9,500,000	29,153,000	△ 19,653,000
		現物寄付	9,500,000	7,500,000	2,000,000
		施設設備補助金	0	21,653,000	△ 21,653,000
		特別収入計	9,500,000	29,353,000	△ 19,853,000
	事業活動支出の部	資産処分差額	2,969,000	28,553,000	△ 25,584,000
		有価証券等処分差額	0	128,000	△ 128,000
		建物取毀処分差額	0	15,703,000	△ 15,703,000
		機器備品廃棄処分差額	2,728,000	12,554,000	△ 9,826,000
		図書除籍処分差額	241,000	168,000	73,000
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	2,969,000	28,553,000	△ 25,584,000
		特別収支差額	6,531,000	800,000	5,731,000
(予備費)			20,000,000	20,000,000	0
基本金組入前当年度収支差額		150,498,000	339,858,000	△ 189,360,000	
基本金組入額合計		△ 274,707,000	△ 165,878,000	△ 108,829,000	
当年度収支差額		△ 124,209,000	173,980,000	△ 298,189,000	
前年度繰越収支差額		△ 3,772,344,890	△ 3,946,324,890	173,980,000	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 3,896,553,890	△ 3,772,344,890	△ 124,209,000	
(参考)					
事業活動収入計		4,789,490,000	4,980,090,000	△ 190,600,000	
事業活動支出計		4,638,992,000	4,640,232,000	△ 1,240,000	

資金収支予算書

平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで

(単位 円)

収入の部	科 目	予 算	平成27年度補正予算額	増 減
学生生徒等納付金収入		3,743,601,000	3,816,952,000	△ 73,351,000
	授業料収入	2,275,238,000	2,304,023,000	△ 28,785,000
	入学金収入	167,023,000	215,893,000	△ 48,870,000
	実験実習料収入	28,055,000	28,632,000	△ 577,000
	教育充実費収入	1,271,801,000	1,266,896,000	4,905,000
	その他の学生生徒等納付金収入	1,484,000	1,508,000	△ 24,000
手数料収入		69,868,000	77,118,000	△ 7,250,000
	入学検定料収入	62,575,000	69,970,000	△ 7,395,000
	試験料収入	255,000	240,000	15,000
	大学入試センター試験実施手数料収入	4,969,000	4,733,000	236,000
	証明手数料収入	2,069,000	2,175,000	△ 106,000
寄付金収入		115,850,000	106,066,000	9,784,000
	特別寄付金収入	115,850,000	106,066,000	9,784,000
補助金収入		629,715,000	709,898,000	△ 80,183,000
	国庫補助金収入	252,972,000	313,205,000	△ 60,233,000
	地方公共団体補助金収入	376,743,000	396,693,000	△ 19,950,000
資産売却収入		0	0	0
付随事業・収益事業収入		19,000,000	27,888,000	△ 8,888,000
	補助活動事業収入	19,000,000	21,000,000	△ 2,000,000
	受託事業収入	0	6,888,000	△ 6,888,000
受取利息・配当金収入		12,259,000	12,465,000	△ 206,000
	第3号基本金引当特定資産運用収入	676,000	680,000	△ 4,000
	その他の受取利息・配当金収入	11,583,000	11,785,000	△ 202,000
雑収入		196,661,000	190,736,000	5,925,000
	私立大学退職金財団交付金収入	47,082,000	40,266,000	6,816,000
	私学振興会退職資金給付事業交付金収入	25,130,000	49,180,000	△ 24,050,000
	施設設備利用料収入	35,170,000	27,640,000	7,530,000
	その他の雑収入	89,279,000	73,650,000	15,629,000
前受金収入		624,563,000	634,713,000	△ 10,150,000
	授業料前受金収入	222,413,000	225,113,000	△ 2,700,000
	入学金前受金収入	169,475,000	187,550,000	△ 18,075,000
	教育充実費前受金収入	205,575,000	193,525,000	12,050,000
	その他の前受金収入	27,100,000	28,525,000	△ 1,425,000
その他の収入		103,908,000	188,893,366	△ 84,985,366
	奨学金引当特定資産取崩収入	1,750,000	1,550,000	200,000
	篠田学術振興基金引当特定資産取崩収入	6,301,000	4,005,000	2,296,000
	津田学術振興基金引当特定資産取崩収入	3,241,000	4,666,000	△ 1,425,000
	前期末未収入金収入	89,446,000	174,649,366	△ 85,203,366
	貸付金回収収入	3,170,000	4,023,000	△ 853,000
資金収入調整勘定		△ 706,925,000	△ 858,521,750	151,596,750
	期末未収入金	△ 72,212,000	△ 89,446,000	17,234,000
	前期末前受金	△ 634,713,000	△ 769,075,750	134,362,750
前年度繰越支払資金		1,977,821,788	2,081,630,088	△ 103,808,300
収入の部合計		6,786,321,788	6,987,837,704	△ 201,515,916

支 出 の 部			
科 目	予 算	平成27年度補正予算額	増 減
人件費支出	2,778,588,000	2,678,509,000	100,079,000
教員人件費支出	1,859,092,000	1,813,309,000	45,783,000
職員人件費支出	754,335,000	742,127,000	12,208,000
役員報酬支出	41,704,000	37,467,000	4,237,000
退職金支出	123,457,000	85,606,000	37,851,000
教育研究経費支出	874,775,000	934,514,000	△ 59,739,000
消耗品費支出	110,473,000	115,886,000	△ 5,413,000
用品費支出	4,672,000	8,406,000	△ 3,734,000
光熱水費支出	78,148,000	82,119,000	△ 3,971,000
旅費交通費支出	100,534,000	110,776,000	△ 10,242,000
奨学費支出	87,271,000	82,999,000	4,272,000
謝金支出	18,345,000	18,808,000	△ 463,000
施設修繕費支出	32,550,000	66,917,000	△ 34,367,000
通信運搬費支出	18,782,000	19,047,000	△ 265,000
印刷製本費支出	39,678,000	42,179,000	△ 2,501,000
設備備品修繕費支出	4,781,000	7,798,000	△ 3,017,000
会費及負担金支出	8,920,000	9,027,000	△ 107,000
損害保険料支出	6,455,000	5,399,000	1,056,000
保守管理費支出	141,289,000	137,439,000	3,850,000
福利厚生費支出	21,366,000	21,096,000	270,000
賃借料支出	19,613,000	21,194,000	△ 1,581,000
公租公課支出	798,000	645,000	153,000
報酬委託手数料支出	131,479,000	128,790,000	2,689,000
会合費支出	29,836,000	31,931,000	△ 2,095,000
雑費支出	19,785,000	24,058,000	△ 4,273,000
管理経費支出	446,440,000	453,840,000	△ 7,400,000
消耗品費支出	10,228,000	10,480,000	△ 252,000
用品費支出	306,000	462,000	△ 156,000
光熱水費支出	24,012,000	23,461,000	551,000
旅費交通費支出	20,099,000	19,770,000	329,000
施設修繕費支出	11,202,000	16,828,000	△ 5,626,000
通信運搬費支出	15,971,000	13,541,000	2,430,000
印刷製本費支出	35,814,000	39,008,000	△ 3,194,000
設備備品修繕費支出	533,000	442,000	91,000
会費及負担金支出	5,612,000	5,552,000	60,000
損害保険料支出	1,620,000	1,402,000	218,000
広告料支出	137,481,000	137,813,000	△ 332,000
会議費支出	364,000	364,000	0
保守管理費支出	29,491,000	28,988,000	503,000
福利厚生費支出	5,589,000	4,950,000	639,000
賃借料支出	6,510,000	6,046,000	464,000
公租公課支出	1,831,000	920,000	911,000
報酬委託手数料支出	106,386,000	110,903,000	△ 4,517,000
会合費支出	26,963,000	27,257,000	△ 294,000
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	723,000	△ 723,000
災害等見舞金支出	0	500,000	△ 500,000
雑費支出	6,428,000	4,430,000	1,998,000
借入金等利息支出	2,407,000	3,369,000	△ 962,000
借入金利息支出	2,407,000	3,369,000	△ 962,000
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	81,759,000	76,750,000	5,009,000
建物支出	81,759,000	68,317,000	13,442,000
構築物支出	0	8,433,000	△ 8,433,000
設備関係支出	177,242,000	297,072,000	△ 119,830,000
教育研究用機器備品支出	130,523,000	172,014,000	△ 41,491,000
管理用機器備品支出	6,615,000	83,199,000	△ 76,584,000
図書支出	40,104,000	41,859,000	△ 1,755,000
資産運用支出	523,341,000	521,516,000	1,825,000
第3号基本金引当資産繰入支出	8,000,000	8,000,000	0
奨学金引当特定資産繰入支出	677,000	680,000	△ 3,000
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	8,093,000	5,920,000	2,173,000
篠田学術振興基金引当特定資産繰入支出	6,133,000	6,129,000	4,000
津田学術振興基金引当特定資産繰入支出	438,000	787,000	△ 349,000
その他の支出	127,343,000	122,718,916	4,624,084
貸付金支払支出	3,088,000	4,041,000	△ 953,000
前期末未払金支払支出	124,255,000	118,677,916	5,577,084
予備費	20,000,000	20,000,000	0
資金支出調整勘定	△ 84,031,000	△ 142,023,000	57,992,000
期末未払金	△ 84,031,000	△ 142,023,000	57,992,000
翌年度繰越支払資金	1,794,707,788	1,977,821,788	△ 183,114,000
支出の部合計	6,786,321,788	6,987,837,704	△ 201,515,916

平成 28 年度予算の概要

1. 事業活動収支の概要

(事業活動収入、事業活動支出、基本金組入前当年度収支差額、基本金組入額、当年度収支差額)

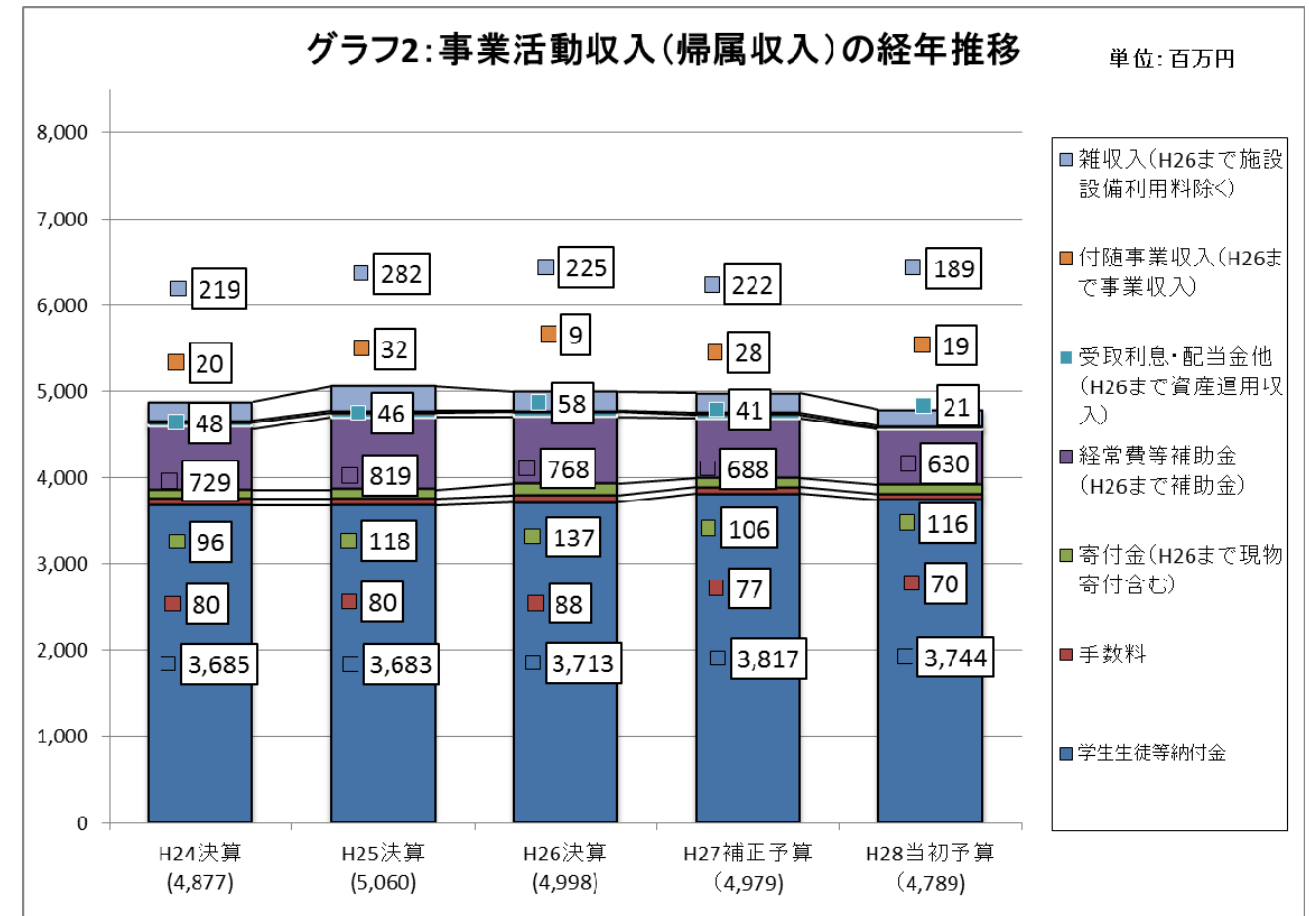
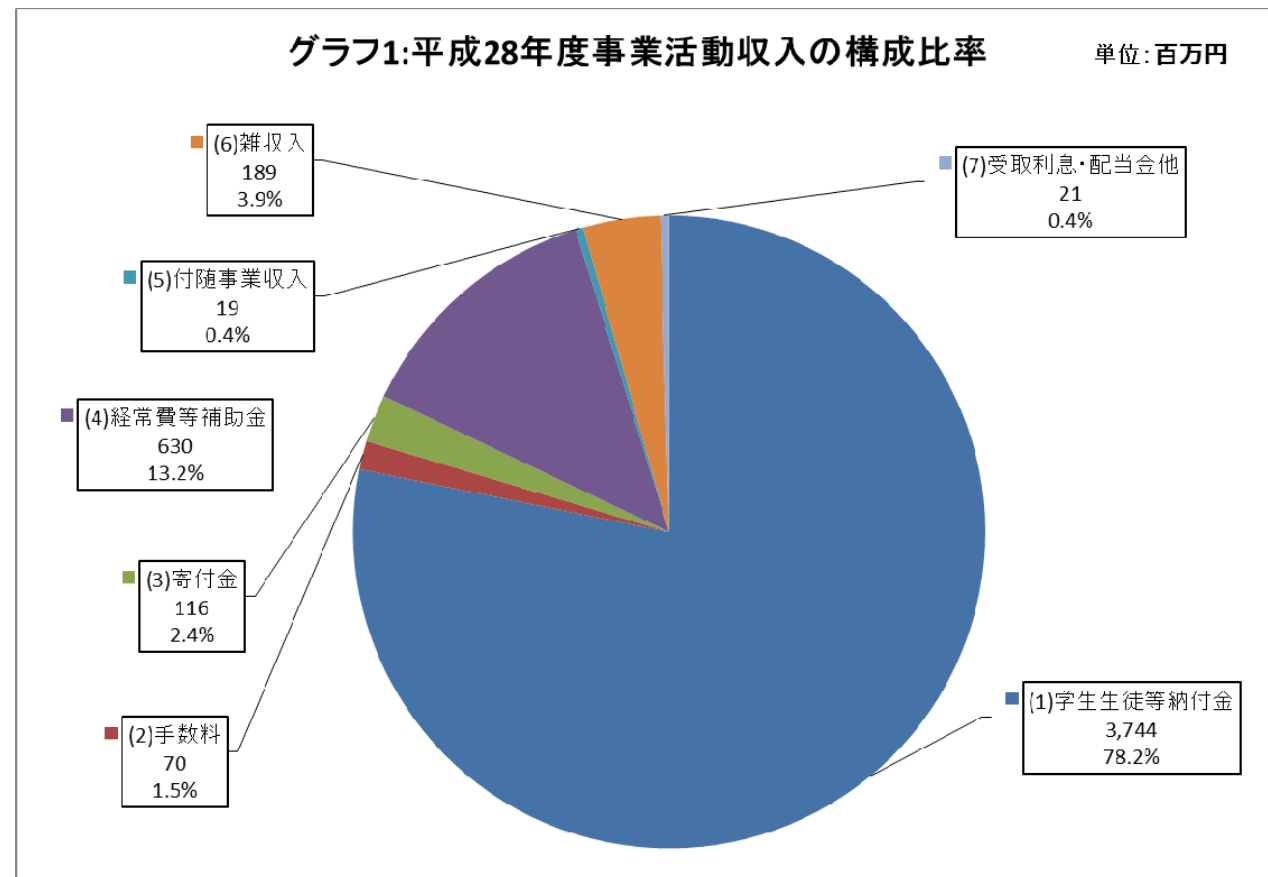
表 1「事業活動収支予算書(法人全体)」

(1)事業活動収入

学生生徒等納付金は、新入生において入学定員等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 190 百万円減の 4,789 百万円となる見込みです。

グラフ 1「平成 28 年度事業活動収入の構成比率」

グラフ 2「事業活動収入(帰属収入)の経年推移」



※H26 までは、従前の帰属収入科目の数値

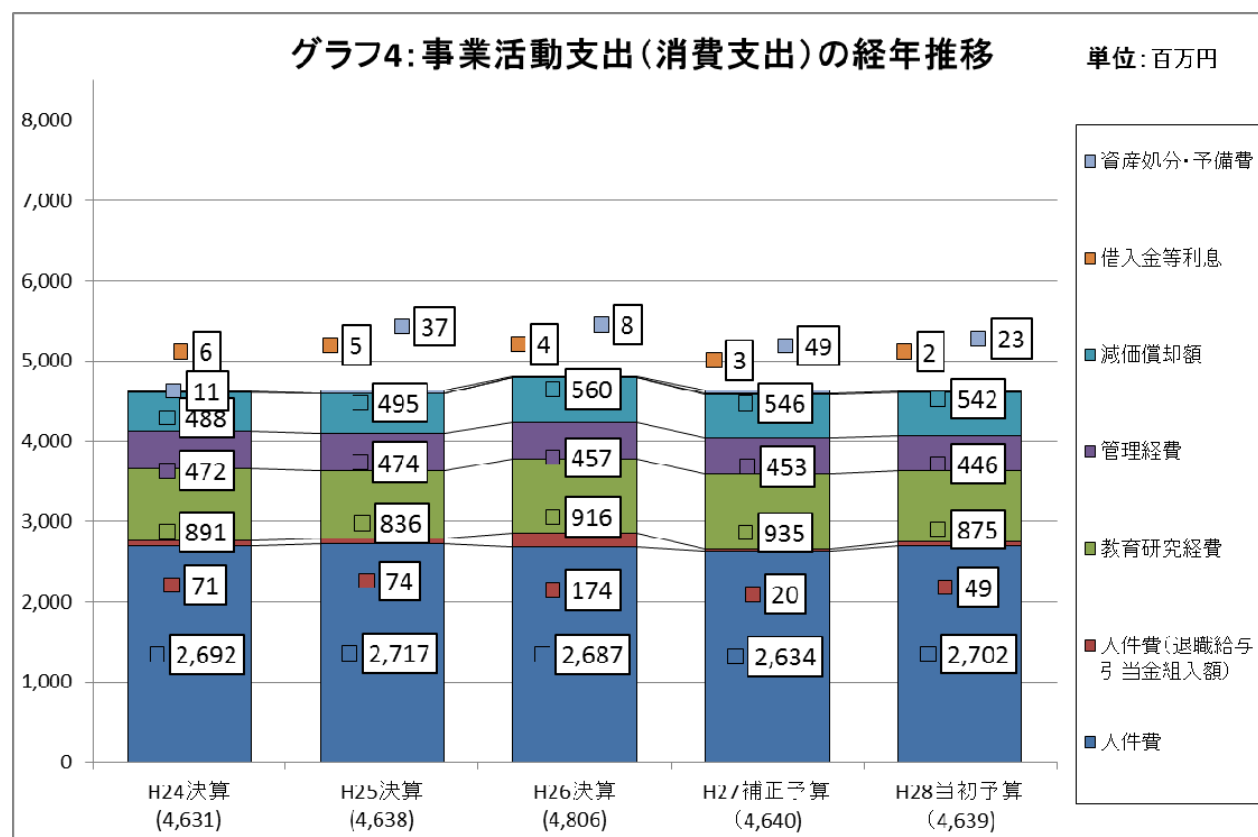
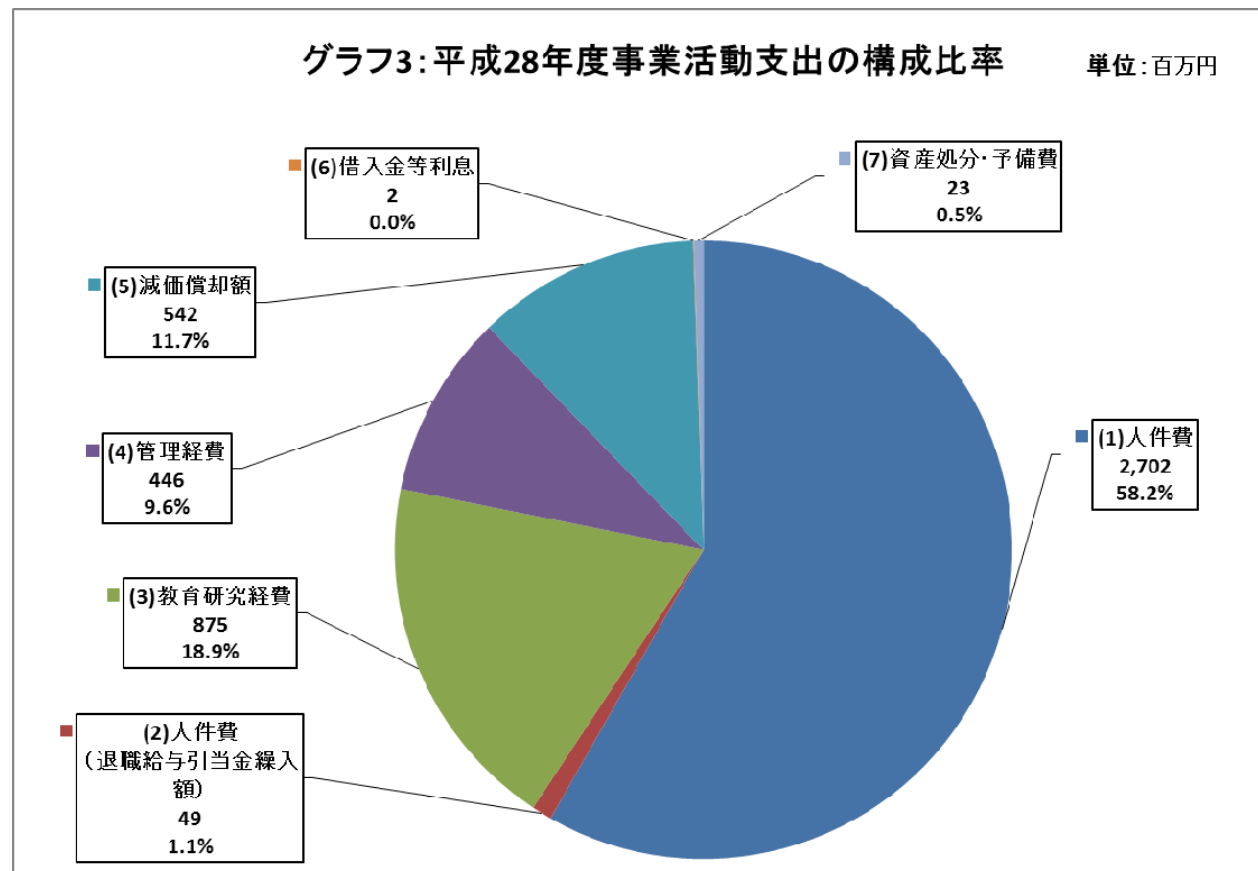
(2)事業活動支出

人件費は、大学教員数及び職員数の増に伴う給与等の増額を見込んでいます。また経常経費については削減運動(最終年度)の展開により経費の圧縮を図っています。

当年度は、「英語村」整備や国際交流ガイド発行などのグローバル化推進事業、プロジェクト研究事業、入試追跡・受験動向調査実施、伊勢志摩サミットに向けた防犯体制強化、大学基準協会による第三者評価受審及びコンビニ設置経費他を含み、前年度比 1 百万円減の 4,639 百万円となる見込みです。

グラフ 3「平成 28 年度事業活動支出の構成比率」

グラフ 4「事業活動支出(消費支出)の経年推移」



※H26までは、従前の消費支出科目の数値

(3)基本金組入前当年度収支差額

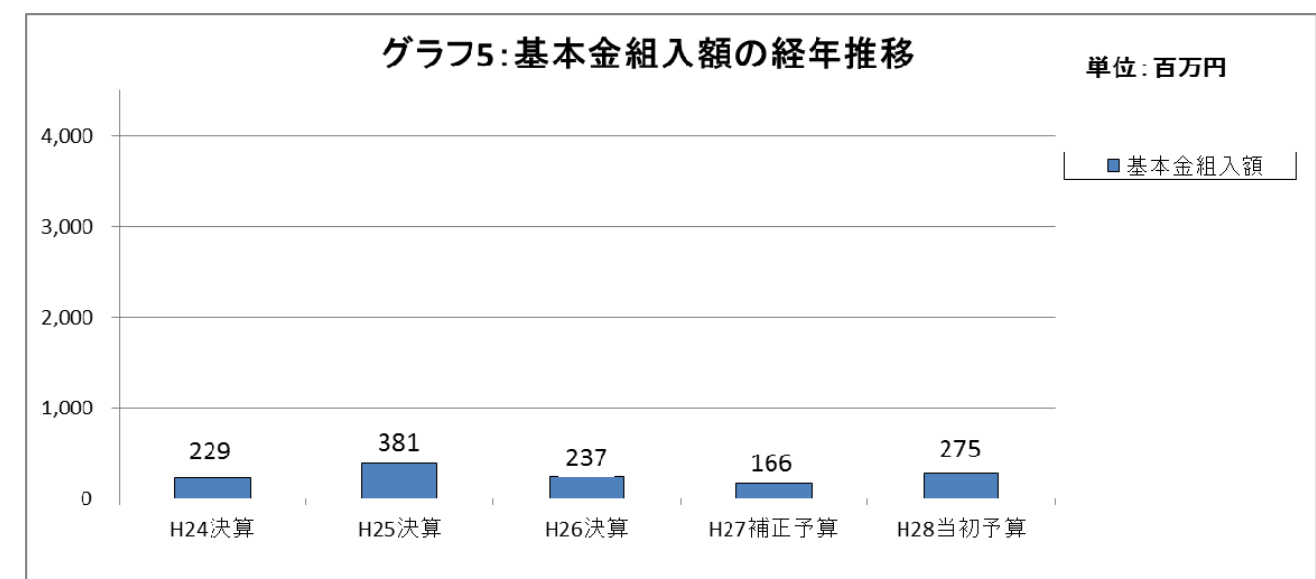
上記の、事業活動収入から事業活動支出を引いた「基本金組入前当年度収支差額」は、150百万円の収入超過となり、前年度比189百万円減少する見込みです。

その主因は、事業活動収入の入学定員等積算による学生生徒等納付金減等の収入減、及び教職員数増による人件費増によるものです。

(4)基本金組入額

基本金組入額のうち、第1号基本金に該当する施設設備関係については、大学本館・大学附属図書館(3階)・神道博物館(1階)空調設備更新、コンビニエンスストア設置、情報機器更新、図書購入等、また第3号基本金の奨学金関係を含め、前年度比109百万円増の275百万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)当年度収支差額

前述の「基本金組入前当年度収支差額」から、基本金組入額を差し引いた「当年度収支差額」は125百万円の支出超過となり、前年度比298百万円減となる見込みです。

2. 資金収支の概要

表2「資金収支予算書(法人全体)」

資金収支予算では、翌年度への繰越支払資金は1,794百万円となり、前年度比183百万円減少となる見込みです。

表1

事業活動収支予算書(法人全体)
平成28年4月1日から平成29年3月31日

(単位 千円)

科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	3,743,601	3,816,952	△ 73,351	-1.9%
	手数料	69,868	77,118	△ 7,250	-9.4%
	寄付金	115,850	106,066	9,784	9.2%
	経常費等補助金	629,715	688,245	△ 58,530	-8.5%
	付随事業収入	19,000	27,888	△ 8,888	-31.9%
	雑収入	189,697	222,003	△ 32,306	-14.6%
	教育活動収入計	4,767,731	4,938,272	△ 170,541	-3.5%
科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
教育活動支出の部	人件費	2,750,778	2,653,507	97,271	3.7%
	(退職給与引当金繰入額)	(48,565)	(19,908)	(28,657)	143.9%
	教育研究経費	1,381,932	1,456,589	△ 74,657	-5.1%
	(減価償却額)	(507,157)	(522,075)	(△ 14,918)	-2.9%
	管理経費	480,906	478,214	2,692	0.6%
	(減価償却額)	(34,466)	(24,374)	(10,092)	41.4%
教育活動支出計	4,613,616	4,588,310	25,306	0.6%	
教育活動収支差額	154,115	349,962	△ 195,847	-56.0%	
科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
教育活動外収入の部	受取利息・配当金	12,259	12,465	△ 206	-1.7%
	その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計	12,259	12,465	△ 206	-1.7%
科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
教育活動外支出の部	借入金等利息	2,407	3,369	△ 962	-28.6%
	その他の教育活動外支出	0	0	0	
	教育活動外支出計	2,407	3,369	△ 962	-28.6%
教育活動外収支差額	9,852	9,096	756	8.3%	
経常収支差額	163,967	359,058	△ 195,091	-54.3%	
科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
特別収入の部	資産売却差額	0	200	△ 200	-100.0%
	その他の特別収入	9,500	29,153	△ 19,653	-67.4%
	特別収入計	9,500	29,353	△ 19,853	-67.6%
科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
特別支出の部	資産処分差額	2,969	28,553	△ 25,584	-89.6%
	その他の特別支出	0	0	0	
	特別支出計	2,969	28,553	△ 25,584	-89.6%
特別収支差額	6,531	800	5,731	716.4%	
予備費	20,000	20,000	0	0.0%	
基本金組入前当年度収支差額	150,498	339,858	△ 189,360	-55.7%	
基本金組入額合計	△ 274,707	△ 165,878	△ 108,829	65.6%	
当年度収支差額	△ 124,209	173,980	△ 298,189	-171.4%	
前年度繰越収支差額	△ 3,772,345	△ 3,946,325	173,980	-4.4%	
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 3,896,554	△ 3,772,345	△ 124,209	3.3%	
事業活動収入計	4,789,490	4,980,090	△ 190,600	-3.8%	
事業活動支出計(予備費含む)	4,638,992	4,640,232	△ 1,240	0.0%	

表2

資金収支予算書(法人全体)
平成28年4月1日から平成29年3月31日

(単位 千円)

科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
(収入の部)	学生生徒等納付金収入	3,743,601	3,816,952	△ 73,351	-1.9%
	手数料収入	69,868	77,118	△ 7,250	-9.4%
	寄付金収入	115,850	106,066	9,784	9.2%
	補助金収入	629,715	709,898	△ 80,183	-11.3%
	資産売却収入	0	0	0	
	付随事業・収益事業収入	19,000	27,888	△ 8,888	-31.9%
	受取利息・配当金収入	12,259	12,465	△ 206	-1.7%
	雑収入	196,661	190,736	5,925	3.1%
	前受金収入	624,563	634,713	△ 10,150	-1.6%
	その他の収入	103,908	188,893	△ 84,985	-45.0%
	資金収入調整勘定	△ 706,925	△ 858,521	151,596	-17.7%
	前年度繰越支払資金	1,977,822	2,081,630	△ 103,808	-5.0%
	収入の部合計	6,786,322	6,987,838	△ 201,516	-2.9%

科目		H28年度予算	前年度予算	増減	増減率
(支出の部)	人件費支出	2,778,588	2,678,509	100,079	3.7%
	教育研究経費支出	874,775	934,514	△ 59,739	-6.4%
	管理経費支出	446,440	453,840	△ 7,400	-1.6%
	借入金等利息支出	2,407	3,369	△ 962	-28.6%
	借入金等返済支出	43,750	43,750	0	0.0%
	施設関係支出	81,759	76,750	5,009	6.5%
	設備関係支出	177,242	297,072	△ 119,830	-40.3%
	資産運用支出	523,341	521,516	1,825	0.3%
	その他の支出	127,343	122,719	4,624	3.8%
	予備費	20,000	20,000	0	0.0%
	資金支出調整勘定	△ 84,031	△ 142,023	57,992	-40.8%
	翌年度繰越支払資金	1,794,708	1,977,822	△ 183,114	-9.3%
	支出の部合計	6,786,322	6,987,838	△ 201,516	-2.9%