

平成 25 年度

収 支 予 算 書

学校法人 皇 學 館

消費収支予算書

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予算額	平成24年度補正予算額	増 減
学生生徒等納付金	3,588,826,000	3,701,025,000	112,199,000
授業料	2,222,708,000	2,255,584,000	32,876,000
入学金	191,915,000	267,270,000	75,355,000
実験実習料	25,187,000	30,297,000	5,110,000
教育充実費	1,147,545,000	1,146,430,000	1,115,000
その他の学生生徒等納付金	1,471,000	1,444,000	27,000
手数料	77,943,000	75,464,000	2,479,000
入学検定料	70,560,000	67,338,000	3,222,000
大学入試センター試験実施手数料	5,000,000	5,600,000	600,000
試験料	271,000	120,000	151,000
証明手数料	2,112,000	2,406,000	294,000
寄付金	76,541,000	78,861,000	2,320,000
特別寄付金	69,041,000	70,361,000	1,320,000
一般寄付金	0	1,000,000	1,000,000
現物寄付金	7,500,000	7,500,000	0
補助金	692,884,000	729,176,000	36,292,000
国庫補助金	318,330,000	354,420,000	36,090,000
地方公共団体補助金	374,554,000	374,756,000	202,000
資産運用収入	45,910,000	48,258,000	2,348,000
奨学基金運用収入	1,132,000	1,155,000	23,000
受取利息・配当金	17,414,000	17,937,000	523,000
施設設備利用料	27,364,000	29,166,000	1,802,000
事業収入	24,600,000	24,700,000	100,000
補助活動事業収入	23,000,000	23,000,000	0
受託事業収入	1,600,000	1,700,000	100,000
雑収入	236,066,000	192,511,000	43,555,000
私立大学退職金財団交付金	78,115,000	103,451,000	25,336,000
私立学校教職員退職基金財団交付金	79,425,000	8,035,000	71,390,000
その他の雑収入	78,526,000	81,025,000	2,499,000
帰属収入合計	4,742,770,000	4,849,995,000	107,225,000
基本金組入額合計	261,209,000	229,846,000	31,363,000
消費収入の部合計	4,481,561,000	4,620,149,000	138,588,000

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予算額	平成24年度補正予算額	増 減
人件費	2,801,837,000	2,792,449,000	9,388,000
教員人件費	1,868,457,000	1,885,255,000	16,798,000
職員人件費	720,119,000	669,659,000	50,460,000
役員報酬	35,515,000	36,162,000	647,000
退職金	104,115,000	130,281,000	26,166,000
退職給与引当金繰入額	73,631,000	71,092,000	2,539,000
教育研究経費	1,335,877,000	1,332,630,000	3,247,000
消耗品費	110,608,000	106,744,000	3,864,000
用品費	3,046,000	3,242,000	196,000
光熱水費	72,626,000	74,635,000	2,009,000
旅費交通費	94,946,000	93,933,000	1,013,000
奨学費	65,800,000	61,485,000	4,315,000
謝金	17,830,000	21,554,000	3,724,000
施設修繕費	28,534,000	63,673,000	35,139,000
通信運搬費	24,409,000	19,206,000	5,203,000
印刷製本費	67,664,000	62,345,000	5,319,000
設備備品修繕費	3,828,000	2,403,000	1,425,000
会費及負担金	8,701,000	7,683,000	1,018,000
損害保険料	6,005,000	6,750,000	745,000
保守管理費	123,245,000	108,499,000	14,746,000
福利厚生費	19,627,000	20,027,000	400,000
賃借料	27,237,000	38,425,000	11,188,000
公租公課	892,000	894,000	2,000
報酬委託手数料	151,649,000	156,633,000	4,984,000
会合費	31,438,000	33,325,000	1,887,000
雑費	16,777,000	13,152,000	3,625,000
減価償却額	461,015,000	438,022,000	22,993,000
管理経費	481,182,000	509,198,000	28,016,000
消耗品費	10,253,000	8,425,000	1,828,000
用品費	304,000	105,000	199,000
光熱水費	9,186,000	9,947,000	761,000
旅費交通費	17,340,000	16,743,000	597,000
施設修繕費	10,882,000	3,210,000	7,672,000
通信運搬費	14,702,000	12,882,000	1,820,000
印刷製本費	42,316,000	43,287,000	971,000
設備備品修繕費	628,000	696,000	68,000
会費及負担金	5,541,000	5,200,000	341,000
損害保険料	838,000	800,000	38,000
広告料	153,778,000	153,614,000	164,000
会議費	310,000	310,000	0
保守管理費	21,526,000	18,137,000	3,389,000
福利厚生費	5,287,000	4,835,000	452,000
賃借料	6,490,000	7,967,000	1,477,000
公租公課	5,916,000	5,365,000	551,000
報酬委託手数料	99,688,000	114,870,000	15,182,000
会合費	31,562,000	50,758,000	19,196,000
学生補償費	0	6,700,000	6,700,000
雑費	7,668,000	8,185,000	517,000
減価償却額	36,967,000	37,162,000	195,000
借入金等利息	5,294,000	6,257,000	963,000
借入金利息	5,294,000	6,257,000	963,000
資産処分差額	2,954,000	11,063,000	8,109,000
機器備品廃棄処分差額	2,730,000	10,205,000	7,475,000
図書除籍処分差額	224,000	223,000	1,000
車輛廃棄処分差額	0	635,000	635,000
(予備費)	30,000,000	30,000,000	0
消費支出の部合計	4,657,144,000	4,681,597,000	24,453,000
当年度消費支出超過額	175,583,000	61,448,000	
前年度繰越消費支出超過額	4,048,594,860	3,987,146,860	
翌年度繰越消費支出超過額	4,224,177,860	4,048,594,860	

資 金 収 支 予 算 書

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予算額	平成24年度補正予算額	増 減
学生生徒等納付金収入	3,588,826,000	3,701,025,000	112,199,000
授業料収入	2,222,708,000	2,255,584,000	32,876,000
入学金収入	191,915,000	267,270,000	75,355,000
実験実習料収入	25,187,000	30,297,000	5,110,000
教育充実費収入	1,147,545,000	1,146,430,000	1,115,000
その他の学生生徒等納付金収入	1,471,000	1,444,000	27,000
手数料収入	77,943,000	75,464,000	2,479,000
入学検定料収入	70,560,000	67,338,000	3,222,000
大学入試センター試験実施手数料収入	5,000,000	5,600,000	600,000
試験料収入	271,000	120,000	151,000
証明手数料収入	2,112,000	2,406,000	294,000
寄付金収入	69,041,000	71,361,000	2,320,000
特別寄付金収入	69,041,000	70,361,000	1,320,000
一般寄付金収入	0	1,000,000	1,000,000
補助金収入	692,884,000	729,176,000	36,292,000
国庫補助金収入	318,330,000	354,420,000	36,090,000
地方公共団体補助金収入	374,554,000	374,756,000	202,000
資産運用収入	45,910,000	48,258,000	2,348,000
奨学基金運用収入	1,132,000	1,155,000	23,000
受取利息・配当金収入	17,414,000	17,937,000	523,000
施設設備利用料収入	27,364,000	29,166,000	1,802,000
事業収入	24,600,000	24,700,000	100,000
補助活動事業収入	23,000,000	23,000,000	0
受託事業収入	1,600,000	1,700,000	100,000
雑収入	235,001,000	180,087,000	54,914,000
私立大学退職金財団交付金収入	78,115,000	103,451,000	25,336,000
私立学校教職員退職基金財団交付金収入	79,425,000	8,035,000	71,390,000
その他の雑収入	77,461,000	68,601,000	8,860,000
前受金収入	645,288,000	631,941,000	13,347,000
授業料前受金収入	228,488,000	219,376,000	9,112,000
入学金前受金収入	192,950,000	196,950,000	4,000,000
教育充実費前受金収入	196,850,000	193,015,000	3,835,000
その他の前受金収入	27,000,000	22,600,000	4,400,000
その他の収入	207,130,000	409,613,414	202,483,414
奨学金引当特定資産からの繰入収入	620,000	1,720,000	1,100,000
学生寮施設維持引当特定預金からの繰入収入	11,756,000	0	11,756,000
施設維持引当特定資産からの繰入収入	67,853,000	43,473,000	24,380,000
百三十周年記念事業等引当特定資産からの繰入収入	0	240,460,000	240,460,000
篠田学術振興基金引当特定資産からの繰入収入	6,987,000	2,570,000	4,417,000
津田学術振興基金引当特定資産からの繰入収入	5,802,000	4,386,000	1,416,000
前期末未収入金収入	110,080,000	113,647,414	3,567,414
貸付金回収収入	4,032,000	3,357,000	675,000
資金収入調整勘定	789,481,000	864,255,850	74,774,850
期末未収入金	157,540,000	110,080,000	47,460,000
前期末前受金	631,941,000	754,175,850	122,234,850
前年度繰越支払資金	1,534,921,000	1,585,855,921	50,934,921
収 入 の 部 合 計	6,332,063,000	6,593,225,485	261,162,485

(単位 円)

支出の部 科 目	予算額	平成24年度補正予算額	増 減
人件費支出	2,768,123,000	2,838,316,000	70,193,000
教員人件費支出	1,868,457,000	1,885,255,000	16,798,000
職員人件費支出	720,119,000	669,659,000	50,460,000
役員報酬支出	35,515,000	36,162,000	647,000
退職金支出	144,032,000	247,240,000	103,208,000
教育研究経費支出	874,862,000	894,608,000	19,746,000
消耗品費支出	110,608,000	106,744,000	3,864,000
用品費支出	3,046,000	3,242,000	196,000
光熱水費支出	72,626,000	74,635,000	2,009,000
旅費交通費支出	94,946,000	93,933,000	1,013,000
奨学費支出	65,800,000	61,485,000	4,315,000
謝金支出	17,830,000	21,554,000	3,724,000
施設修繕費支出	28,534,000	63,673,000	35,139,000
通信運搬費支出	24,409,000	19,206,000	5,203,000
印刷製本費支出	67,664,000	62,345,000	5,319,000
設備備品修繕費支出	3,828,000	2,403,000	1,425,000
会費及負担金支出	8,701,000	7,683,000	1,018,000
損害保険料支出	6,005,000	6,750,000	745,000
保守管理費支出	123,245,000	108,499,000	14,746,000
福利厚生費支出	19,627,000	20,027,000	400,000
賃借料支出	27,237,000	38,425,000	11,188,000
公租公課支出	892,000	894,000	2,000
報酬委託手数料支出	151,649,000	156,633,000	4,984,000
会合費支出	31,438,000	33,325,000	1,887,000
雑費支出	16,777,000	13,152,000	3,625,000
管理経費支出	444,215,000	472,036,000	27,821,000
消耗品費支出	10,253,000	8,425,000	1,828,000
用品費支出	304,000	105,000	199,000
光熱水費支出	9,186,000	9,947,000	761,000
旅費交通費支出	17,340,000	16,743,000	597,000
施設修繕費支出	10,882,000	3,210,000	7,672,000
通信運搬費支出	14,702,000	12,882,000	1,820,000
印刷製本費支出	42,316,000	43,287,000	971,000
設備備品修繕費支出	628,000	696,000	68,000
会費及負担金支出	5,541,000	5,200,000	341,000
損害保険料支出	838,000	800,000	38,000
広告料支出	153,778,000	153,614,000	164,000
会議費支出	310,000	310,000	0
保守管理費支出	21,526,000	18,137,000	3,389,000
福利厚生費支出	5,287,000	4,835,000	452,000
賃借料支出	6,490,000	7,967,000	1,477,000
公租公課支出	5,916,000	5,365,000	551,000
報酬委託手数料支出	99,688,000	114,870,000	15,182,000
会合費支出	31,562,000	50,758,000	19,196,000
学生補償費支出	0	6,700,000	6,700,000
雑費支出	7,668,000	8,185,000	517,000
借入金等利息支出	5,294,000	6,257,000	963,000
借入金利息支出	5,294,000	6,257,000	963,000
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	31,536,000	150,064,000	118,528,000
建物支出	26,270,000	59,439,000	33,169,000
構築物支出	5,266,000	90,625,000	85,359,000
設備関係支出	319,440,000	153,627,000	165,813,000
教育研究用機器備品支出	250,888,000	100,257,000	150,631,000
その他の機器備品支出	19,655,000	2,500,000	17,155,000
図書支出	44,442,000	50,870,000	6,428,000
車輛支出	4,455,000	0	4,455,000
資産運用支出	426,645,000	355,652,000	70,993,000
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	1,132,000	1,155,000	23,000
施設維持引当特定資産への繰入支出	300,000,000	200,000,000	100,000,000
学生寮施設維持引当特定預金への繰入支出	7,351,000	6,347,000	1,004,000
百三十周年記念事業等引当特定資産への繰入支出	0	30,000,000	30,000,000
篠田学術振興基金引当特定資産への繰入支出	6,135,000	6,122,000	13,000
津田学術振興基金引当特定資産への繰入支出	4,027,000	4,028,000	1,000
その他の支出	124,656,000	248,748,273	124,092,273
貸付金支払支出	3,138,000	4,152,000	1,014,000
前期末未払金支払支出	121,518,000	244,596,273	123,078,273
予 備 費	30,000,000	30,000,000	0
資金支出調整勘定	187,433,000	134,754,000	52,679,000
期末未払金	187,433,000	134,719,000	52,714,000
前期末前払金	0	35,000	35,000
次年度繰越支払資金	1,450,975,000	1,534,921,212	83,946,212
支出の部合計	6,332,063,000	6,593,225,485	261,162,485

平成 25 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)

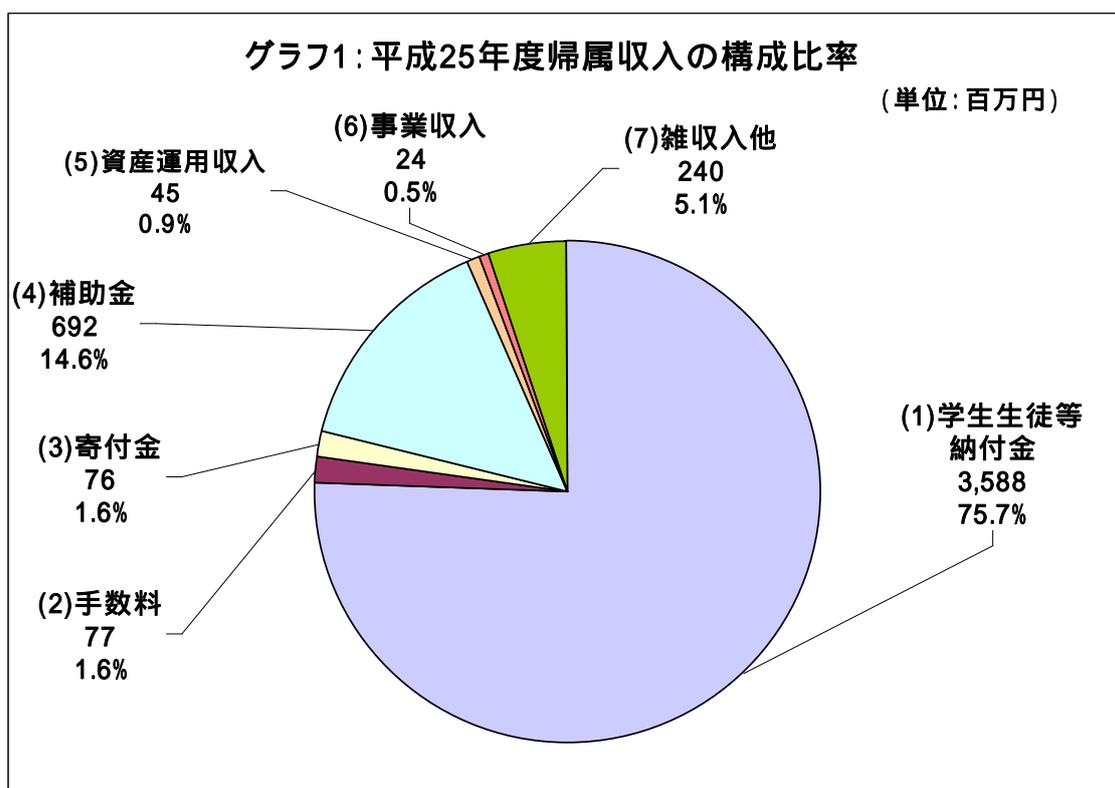
表 1「消費収支予算書(法人全体)」

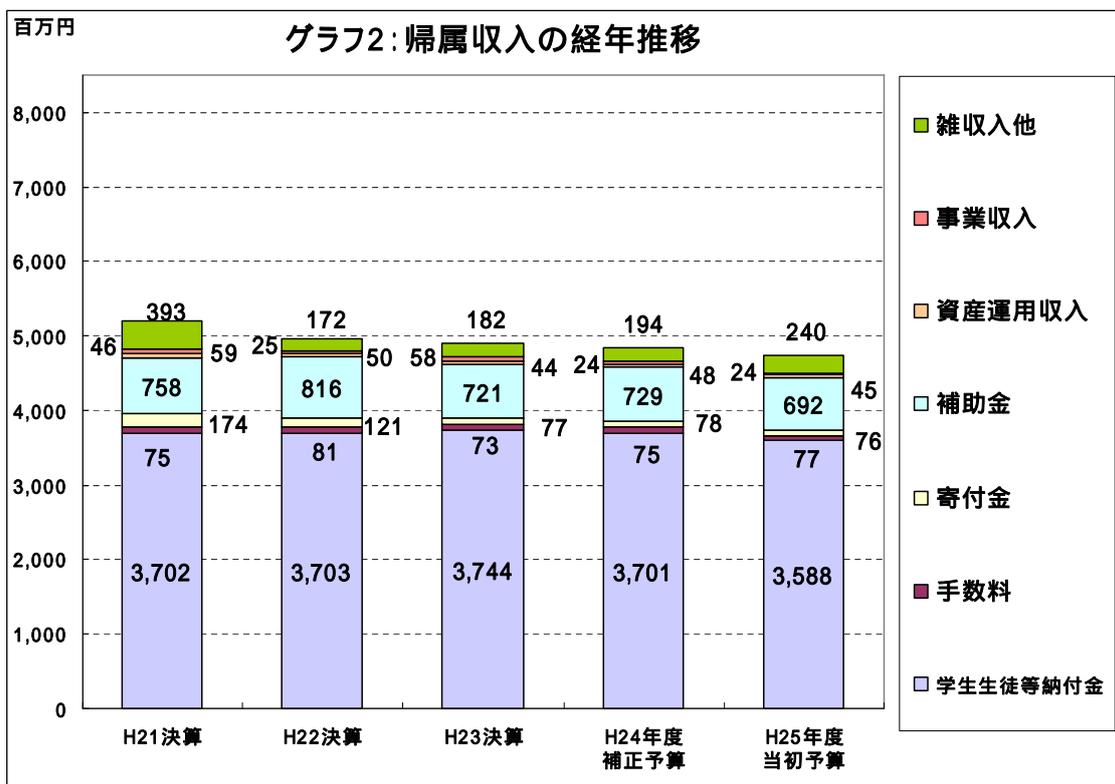
(1)帰属収入

帰属収入については、まず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、寄付金、補助金、資産運用収入の減収により、前年度比 107 百万円減の 4,742 百万円となる見込みです。

グラフ 1「平成 25 年度帰属収入の構成比率」

グラフ 2「帰属収入の経年推移」



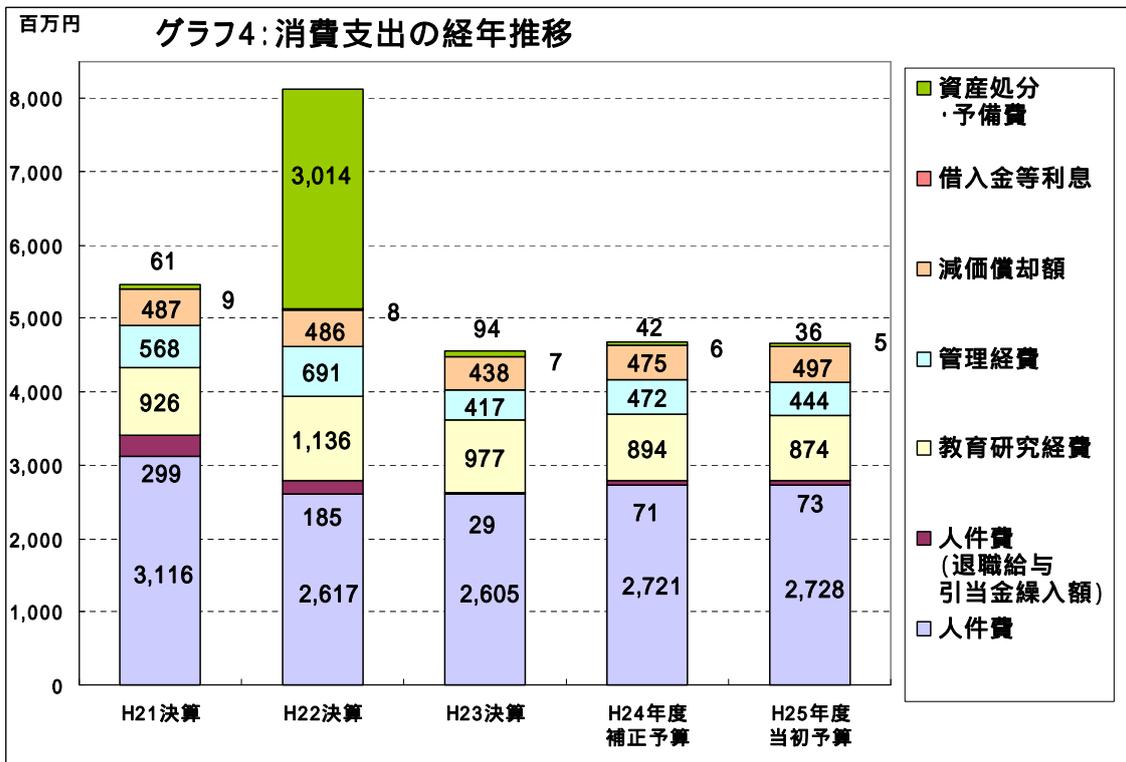
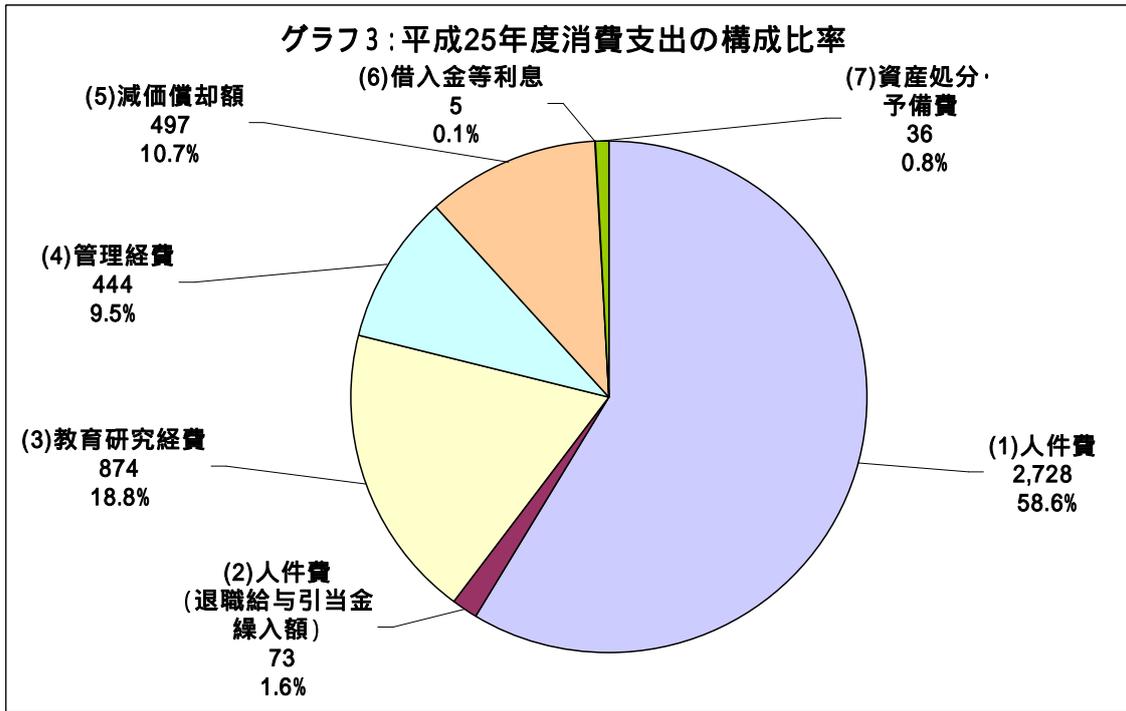


(2)消費支出

一方、消費支出については、まず人件費は、事務職員の増に伴う給与の増額を見込んでいます。ついで、教育研究経費並びに管理経費は、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50周年中学校35周年の「周年記念事業の式典経費等」、情報関係システム更新、大学受電設備改修工事他を含み、前年度比24百万円減の4,657百万円となる見込みです。

グラフ3「平成25年度消費支出の構成比率」

グラフ4「消費支出の経年推移」



(3) 帰属収支差額

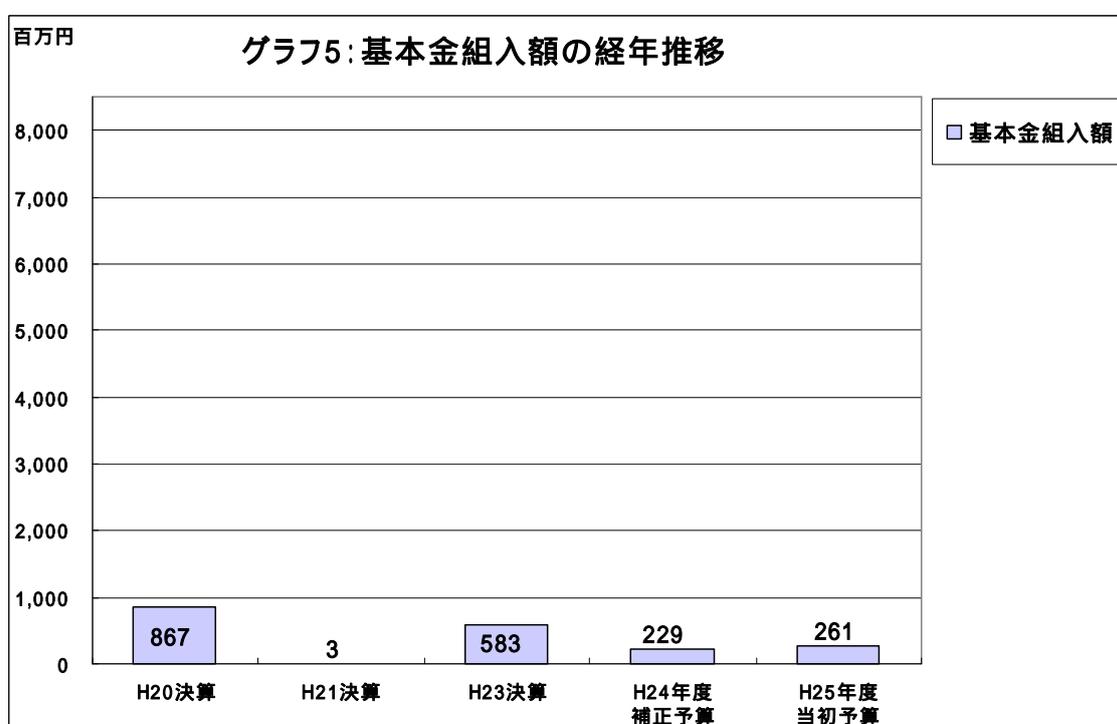
上記の、帰属収入から、消費支出を控除した「帰属収支差額」は 85 百万円の収入超過となり前年度比 82 百万円悪化する見込みです。

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受信機の更新、高等学校グラウンド防球ネットの設置に係る支払い、情報機器更新を含めた備品、図書購入等を含め前年度比 31 百万円増の 261 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 176 百万円の支出超過となり、前年度比 114 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 25 年度資金収支予算では、次年度への繰越支払資金は 1,450 百万円となり、前年度比 83 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25年4月1日から平成26年3月31日

(消費収入の部)		(単位 千円)		
科 目	H25年度予算	前年度予算	増減	増減率
学生生徒等納付金	3,588,826	3,701,025	112,199	-3.1%
手数料	77,943	75,464	2,479	3.2%
寄付金	76,541	78,861	2,320	-3.0%
補助金	692,884	729,176	36,292	-5.2%
資産運用収入	45,910	48,258	2,348	-5.1%
事業収入	24,600	24,700	100	-0.4%
雑収入	236,066	192,511	43,555	18.5%
帰属収入合計	4,742,770	4,849,995	107,225	-2.3%
基本金組入額合計	261,209	229,846	31,363	12.0%
消費収入の部合計	4,481,561	4,620,149	138,588	-3.1%

(消費支出の部)		(単位 千円)		
科 目	H25年度予算	前年度予算	増減	増減率
人件費	2,801,837	2,792,449	9,388	0.3%
(退職給与引当金繰入額)	(73,631)	(71,092)	(2,539)	3.4%
教育研究経費	1,335,877	1,332,630	3,247	0.2%
(減価償却額)	(461,015)	(438,022)	(22,993)	5.0%
管理経費	481,182	509,198	28,016	-5.8%
(減価償却額)	(36,967)	(37,162)	(195)	-0.5%
借入金等利息	5,294	6,257	963	-18.2%
資産処分差額	2,954	11,063	8,109	-274.5%
予備費	30,000	30,000	0	0.0%
消費支出の部合計	4,657,144	4,681,597	24,453	-0.5%
当年度消費支出超過額 -	175,583	61,448	114,135	
前年度繰越消費支出超過額	4,048,594	3,987,146	61,448	
翌年度繰越消費支出超過額	4,224,177	4,048,594	175,583	
帰属収支差額 -	85,626	168,398	82,772	

表2

資金収支予算書(法人全体)
平成25年4月1日から平成26年3月31日

(収入の部)		(単位 千円)		
科 目	H25年度予算	前年度予算	増減	増減率
学生生徒等納付金収入	3,588,826	3,701,025	112,199	-3.1%
手数料収入	77,943	75,464	2,479	3.2%
寄付金収入	69,041	71,361	2,320	-3.4%
補助金収入	692,884	729,176	36,292	-5.2%
資産運用収入	45,910	48,258	2,348	-5.1%
事業収入	24,600	24,700	100	-0.4%
雑収入	235,001	180,087	54,914	23.4%
前受金収入	645,288	631,941	13,347	2.1%
その他の収入	207,130	409,613	202,483	-97.8%
資金収入調整勘定	789,481	864,255	74,774	-9.5%
前年度繰越支払資金	1,534,921	1,585,855	50,934	-3.3%
収入の部合計	6,332,063	6,593,225	261,162	-4.1%

(支出の部)		(単位 千円)		
科 目	H25年度予算	前年度予算	増減	増減率
人件費支出	2,768,123	2,838,316	70,193	-2.5%
教育研究経費支出	874,862	894,608	19,746	-2.3%
管理経費支出	444,215	472,036	27,821	-6.3%
借入金等利息支出	5,294	6,257	963	-18.2%
借入金等返済支出	43,750	43,750	0	0.0%
施設関係支出	31,536	150,064	118,528	-375.8%
設備関係支出	319,440	153,627	165,813	51.9%
資産運用支出	426,645	355,652	70,993	16.6%
その他の支出	124,656	248,748	124,092	-99.5%
予備費	30,000	30,000	0	0.0%
資金支出調整勘定	187,433	134,754	52,679	28.1%
次年度繰越支払資金	1,450,975	1,534,921	83,946	-5.8%
支出の部合計	6,332,063	6,593,225	261,162	-4.1%