

2-④ 事業活動収支予算書【北星学園大学・短期大学部】

(2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位:円)

区分 / 科目		2017年度 決算額	2018年度 補正予算額	2019年度 当初予算額	差異 (当初-補正)	構成率	
教育活動収入の部	事業活動収入	4,404,126,500	4,376,643,000	4,304,502,000	△72,141,000	87.0%	
	学生生徒等納付金	4,404,126,500	4,376,643,000	4,304,502,000	△72,141,000	87.0%	
	手数料	96,617,344	92,617,000	92,578,000	△39,000	1.9%	
	寄付金	24,158,527	24,420,000	23,760,000	△660,000	0.5%	
	経常費等補助金	430,091,315	380,982,000	408,416,000	27,434,000	8.3%	
	付随事業収入	42,973,040	41,271,000	40,692,000	△579,000	0.8%	
	雑収入	231,477,490	205,406,000	67,699,000	△137,707,000	1.4%	
	教育活動収入計	5,229,444,216	5,121,339,000	4,937,647,000	△183,692,000	99.8%	
	事業活動支出の部	事業活動支出	3,144,759,808	3,121,914,000	2,951,374,000	△170,540,000	59.7%
		人件費	3,144,759,808	3,121,914,000	2,951,374,000	△170,540,000	59.7%
		(内退職金関係)	(261,760,940)	(243,222,000)	(72,242,000)	(△170,980,000)	1.5%
		教育研究経費	1,330,758,957	1,431,720,000	1,706,783,000	275,063,000	34.5%
		(内減価償却額)	(351,315,803)	(356,962,000)	(366,057,000)	(9,095,000)	7.4%
		管理経費	296,344,708	308,280,000	314,603,000	6,323,000	6.4%
(内減価償却額)		(15,182,641)	(15,005,000)	(14,166,000)	(△839,000)	0.3%	
徴収不能繰入額等		17,634,500	13,200,000	13,200,000	0	0.3%	
法人費繰出金	102,970,305	109,615,000	108,188,000	△1,427,000	2.2%		
教育活動支出計	4,892,468,278	4,984,729,000	5,094,148,000	109,419,000	103.0%		
教育活動収支差額	336,975,938	136,610,000	△156,501,000	△293,111,000	△3.2%		
教育活動外収入	収入	10,031,626	10,031,000	10,031,000	0	0.2%	
	受取利息・配当金	10,031,626	10,031,000	10,031,000	0	0.2%	
	教育活動外収入計	10,031,626	10,031,000	10,031,000	0	0.2%	
	支出	借入金等利息	3,246,828	5,666,000	5,300,000	△366,000	0.1%
		教育活動外支出計	3,246,828	5,666,000	5,300,000	△366,000	0.1%
教育活動外収支差額	6,784,798	4,365,000	4,731,000	366,000	0.1%		
経常収支差額	343,760,736	140,975,000	△151,770,000	△292,745,000	△3.1%		
特別収支	収入	23,436,858	16,459,000	8,700,000	△7,759,000	0.2%	
	資産売却差額	0	0	0	0	0.0%	
	その他の特別収入	23,436,858	16,459,000	8,700,000	△7,759,000	0.2%	
	特別収入計	23,436,858	16,459,000	8,700,000	△7,759,000	0.2%	
	支出	資産処分差額	43,695,100	39,730,000	18,008,000	△21,722,000	0.4%
		その他の特別支出	582,292	29,717,000	0	△29,717,000	0.0%
特別支出計		44,277,392	69,447,000	18,008,000	△51,439,000	0.4%	
特別収支差額	△20,840,534	△52,988,000	△9,308,000	43,680,000	△0.2%		
[予備費]	0	13,000,000	49,000,000	36,000,000	1.0%		
基本金組入前当年度収支差額	322,920,202	74,987,000	△210,078,000	△285,065,000	△4.2%		
基本金組入額合計	△66,969,093	△166,786,000	△293,953,000	△127,167,000	△5.9%		
当年度収支差額	255,951,109	△91,799,000	△504,031,000	△412,232,000	△10.2%		
前年度繰越収支差額	1,025,218,889	1,281,169,998	1,189,370,998	△91,799,000	24.0%		
基本金取崩額	0	0	0	0	0.0%		
翌年度繰越収支差額	1,281,169,998	1,189,370,998	685,339,998	△504,031,000	13.9%		
【参考】							
事業活動収入計	5,262,912,700	5,147,829,000	4,956,378,000	△191,451,000	100.2%		
事業活動支出計	4,939,992,498	5,072,842,000	5,166,456,000	93,614,000	104.4%		

※構成率は、経常収入(教育活動収入+教育活動外収入)に対する割合である。

【2019年度当初予算の概要について】

当初予算は、補正予算から412,232千円悪化し、当年度収支差額は504,031千円の支出超過となった。

経常収支差額(グラフ) 151,770千円支出超過…補正予算から292,745千円悪化

- ・教育活動収支差額 156,501千円支出超過…補正予算から293,111千円悪化
 - 学生生徒等納付金 72,141千円減 (学生数65名減、短期大学部1年の授業料5千円増)
 - 経常費等補助金 27,434千円増 (経常費等補助金の算定による)
 - 雑収入 137,707千円減 (退職財団交付金130,674千円減、台風保険金6,849千円減)
 - 人件費 170,540千円減 (退職金関係170,980千円減…退職者数減)
 - 教育研究経費・管理経費 合計で281,386千円増
 - 増加要因 第一研究棟改修300,000千円増
 - 入試成績・自宅外通学支援等奨学費14,810千円(学年進行による)
 - 減額要因 就職支援課改修15,304千円、台風復旧9,620千円、減価償却額8,256千円
- ・教育活動外収支差額 4,731千円収入超過…補正予算から366千円改善(借入金利息の減)
- ・特別収支差額 9,308千円支出超過…補正予算から43,680千円改善
 - 後援会寄付金5,000千円減(就職支援課改修分)、LED改修補助金2,883千円減
 - 資産処分差額21,722千円改善(除却物件減)、過年度修正支出計上分29,717千円改善
- ・予備費 49,000千円計上…物件費予備費

基本金組入前当年度収支差額 210,078千円支出超過…補正予算から285,065千円悪化

基本金組入額合計 293,953千円組入…補正予算から127,167千円組入増

固定資産取得394,954千円(除却179,651千円)・未組入からの組入(借入返済)78,650千円

学園建築勘定調整額 5,300千円…調整後当年度収支差額498,731千円支出超過

C館建築に係る借入金利息を調整

※予算編成方針において財務運営の目標とした当年度収支差額の均衡については、504,031千円の支出超過となった。この要因は、特殊要因である第一研究棟改修300,000千円の計上と固定資産取得による基本金組入額の増大によるものである。

【経常収支のグラフ(経常収支=教育活動収支+教育活動外収支)】

