

2-④ 事業活動収支予算書【北星学園大学・短期大学部】

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位:円)

| 区分 / 科目 | 2018年度 決算額 | 2019年度 補正予算額 | 2020年度 当初予算額 | 差異 (当初-補正) | 構成率 | | |
|---------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 教育活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 4,376,637,000 | 4,290,947,000 | 4,256,303,000 | △34,644,000 | 87.8% | |
| | 手数料 | 96,772,922 | 91,005,000 | 91,005,000 | 0 | 1.9% | |
| | 寄付金 | 30,402,898 | 31,876,000 | 31,420,000 | △456,000 | 0.6% | |
| | 経常費等補助金 | 396,548,285 | 358,278,000 | 338,891,000 | △19,387,000 | 7.0% | |
| | 付随事業収入 | 37,187,200 | 36,285,000 | 36,285,000 | 0 | 0.7% | |
| | 雑収入 | 231,090,310 | 64,084,000 | 81,915,000 | 17,831,000 | 1.7% | |
| | 教育活動収入計 | 5,168,638,615 | 4,872,475,000 | 4,835,819,000 | △36,656,000 | 99.8% | |
| | 事業活動支出の部 | 人件費 | 3,147,147,853 | 2,877,871,000 | 2,955,391,000 | 77,520,000 | 61.0% |
| | | (内退職金関係) | (265,982,529) | (73,163,000) | (96,343,000) | (23,180,000) | 2.0% |
| | | 教育研究経費 | 1,385,372,605 | 1,532,376,000 | 1,396,526,000 | △135,850,000 | 28.8% |
| | | (内減価償却額) | (356,775,442) | (371,017,000) | (377,553,000) | (6,536,000) | 7.8% |
| | | 管理経費 | 289,024,610 | 304,247,000 | 328,714,000 | 24,467,000 | 6.8% |
| | | (内減価償却額) | (14,982,491) | (14,088,000) | (12,036,000) | (△2,052,000) | 0.2% |
| | | 徴収不能繰入額等 | 9,804,000 | 10,813,000 | 10,813,000 | 0 | 0.2% |
| 法人費繰出金 | | 105,915,758 | 121,780,000 | 124,740,000 | 2,960,000 | 2.6% | |
| 教育活動支出計 | 4,937,264,826 | 4,847,087,000 | 4,816,184,000 | △30,903,000 | 99.4% | | |
| 教育活動収支差額 | 231,373,789 | 25,388,000 | 19,635,000 | △5,753,000 | 0.4% | | |
| 教育活動外収入の部 | 収入 | | | | | | |
| | 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 | 5,665,654 | 5,300,000 | 4,932,000 | △368,000 | 0.1% | |
| 教育活動外支出計 | 5,665,654 | 5,300,000 | 4,932,000 | △368,000 | 0.1% | | |
| 教育活動外収支差額 | 4,365,972 | 4,731,000 | 5,099,000 | 368,000 | 0.1% | | |
| 経常収支差額 | 235,739,761 | 30,119,000 | 24,734,000 | △5,385,000 | 0.5% | | |
| 特別収支 | 収入 | | | | | | |
| | 資産売却差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% | |
| | その他の特別収入 | 22,273,645 | 43,906,000 | 8,800,000 | △35,106,000 | 0.2% | |
| | 特別収入計 | 22,273,645 | 43,906,000 | 8,800,000 | △35,106,000 | 0.2% | |
| | 支出 | | | | | | |
| | 資産処分差額 | 41,266,953 | 61,380,000 | 6,257,000 | △55,123,000 | 0.1% | |
| その他の特別支出 | 30,251,261 | 5,904,000 | 0 | △5,904,000 | 0.0% | | |
| 特別支出計 | 71,518,214 | 67,284,000 | 6,257,000 | △61,027,000 | 0.1% | | |
| 特別収支差額 | △49,244,569 | △23,378,000 | 2,543,000 | 25,921,000 | 0.1% | | |
| [予備費] | 0 | 15,000,000 | 27,000,000 | 12,000,000 | 0.6% | | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | 186,495,192 | △8,259,000 | 277,000 | 8,536,000 | 0.0% | | |
| 基本金組入額合計 | △160,793,816 | △226,257,000 | △226,363,000 | △106,000 | △4.7% | | |
| 当年度収支差額 | 25,701,376 | △234,516,000 | △226,086,000 | 8,430,000 | △4.7% | | |
| 前年度繰越収支差額 | 1,281,169,998 | 1,306,871,374 | 1,072,355,374 | △234,516,000 | 22.1% | | |
| 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% | | |
| 翌年度繰越収支差額 | 1,306,871,374 | 1,072,355,374 | 846,269,374 | △226,086,000 | 17.5% | | |
| 【参考】 | | | | | | | |
| 事業活動収入計 | 5,200,943,886 | 4,926,412,000 | 4,854,650,000 | △71,762,000 | 100.2% | | |
| 事業活動支出計 | 5,014,448,694 | 4,934,671,000 | 4,854,373,000 | △80,298,000 | 100.2% | | |

※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。

【2020年度当初予算の概要について】

当初予算は、補正予算から8,430千円改善し、当年度収支差額は226,086千円の支出超過となった。

経常収支差額(グラフ) 24,734千円収入超過…補正予算から5,385千円悪化

- ・教育活動収支差額 19,635千円収入超過…補正予算から5,753千円悪化
 - 学生生徒等納付金 34,644千円減 (学生数35名減)
 - 経常費等補助金 19,387千円減 (経常費等補助金の算定による)
 - 雑収入 17,831千円増 (退職財団交付金18,208千円増)
 - 人件費 77,520千円増 (本務教員2名減、本務職員5名増、退職金関係増)
 - 教育研究経費・管理経費 合計で111,383千円減
 - 〔増加要因 学科再編関係19,660千円、清掃・警備等委託費〕
 - 〔減額要因 第一研究棟改修145,732千円〕
- ・教育活動外収支差額 5,099千円収入超過…補正予算から368千円改善(借入金利息の減)
- ・特別収支差額 2,543千円収入超過…補正予算から25,921千円改善
 - その他の特別収入 35,106千円減(視聴覚補助金32,162千円減、LED補助金・助成金3,500千円減)
 - 資産処分差額 55,123千円減(除却物件減、過年度修正支出5,904千円減)
- ・予備費 27,000千円計上…物件費予備費

基本金組入前当年度収支差額 277千円収入超過…補正予算から8,536千円改善

基本金組入額合計 226,363千円組入…補正予算から106千円組入増

- ・固定資産の増加分 147,733千円(取得215,120千円、除却67,387千円)
- ・未組入からの組入(借入返済) 78,630千円

学園建築勘定調整額 4,932千円…調整後当年度収支差額221,154千円支出超過

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、226,086千円の支出超過となった。

【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)】

