

平成29年度学校法人福岡大学収支予算

《平成29年度予算の重点施策》

- (1) 教育体制の整備・充実
- (2) 研究・情報体制の整備・充実
- (3) 医療・健康体制の整備・充実
- (4) 社会貢献の整備・充実
- (5) 経営基盤の強化

1. 平成29年度事業活動収支予算 (予算規模751億円)

(単位:千円)

No.	科目	29年度予算額	28年度予算額	差異
1	学生生徒等納付金	26,677,736	26,940,254	△ 262,518
2	手数料	1,421,036	1,351,982	69,054
3	寄付金	834,614	785,186	49,428
4	経常費等補助金	5,050,181	4,872,112	178,069
5	付随事業収入	1,115,386	1,041,550	73,836
6	医療収入	36,992,924	37,507,334	△ 514,410
7	雑収入	1,567,748	1,463,716	104,032
8	教育活動収入計	73,659,625	73,962,134	△ 302,509
9	人件費	40,155,607	40,167,685	△ 12,078
10	(うち退職給与引当金繰入額)	(2,380,948)	(2,358,346)	(22,602)
11	教育研究経費	31,272,925	31,019,457	253,468
12	(うち減価償却額)	(6,183,428)	(6,168,475)	(14,953)
13	管理経費	3,082,854	3,088,120	△ 5,266
14	(うち減価償却額)	(402,509)	(405,759)	(△ 3,250)
15	教育活動支出計	74,511,386	74,275,262	236,124
16	教育活動収支差額(8-15)	△ 851,761	△ 313,128	△ 538,633
17	教育収入			
18	受取利息・配当金	681,321	799,959	△ 118,638
19	その他の教育活動外収入	30,000	0	30,000
20	教育活動外収入計	711,321	799,959	△ 88,638
21	借入金等利息	152,826	161,765	△ 8,939
22	その他の教育活動外支出	0	0	0
23	教育活動外支出計	152,826	161,765	△ 8,939
24	教育活動外収支差額(19-22)	558,495	638,194	△ 79,699
25	経常収支差額(16+23)	△ 293,266	325,066	△ 618,332
26	特別収入			
27	資産売却差額	0	0	0
28	その他の特別収入	744,211	286,850	457,361
29	特別収入計	744,211	286,850	457,361
30	特別支出			
31	資産処分差額	0	0	0
32	その他の特別支出	0	0	0
33	特別支出計	0	0	0
34	特別収支差額(27-30)	744,211	286,850	457,361
35	[予備費]	347,371	497,311	△ 149,940
36	基本金組入前当年度収支差額(24+31-32)	103,574	114,605	△ 11,031
37	基本金組入額合計	△ 5,066,174	△ 3,537,858	△ 1,528,316
38	当年度収支差額(33+34)	△ 4,962,600	△ 3,423,253	△ 1,539,347
39	前年度繰越収支差額	△ 19,530,459	△ 18,310,091	△ 1,220,368
40	翌年度繰越収支差額(35+36)	△ 24,493,059	△ 21,733,344	△ 2,759,715
41	事業活動収入計(8+19+27)	75,115,157	75,048,943	66,214
42	事業活動支出計(15+22+30+32)	75,011,583	74,934,338	77,245

経常的な収支のうち、本業の教育活動の収支を見ることができ、29年度は8億5,200万円の支出超過となる見込み。28年度より学生生徒等納付金が2億6,300万円減少、医療収入が5億1,400万円減少。

経常的な収支バランスを見ることができ、29年度は2億9,300万円の支出超過となる見込み。

資産売却や施設・設備関係の補助金等の臨時的な収支を見ることができ、29年度は7億4,400万円の収入超過となる見込み。28年度より施設・設備関係補助金の増加に伴い4億5,700万円増加。

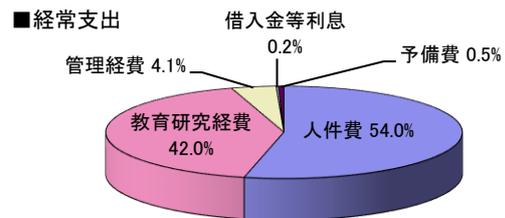
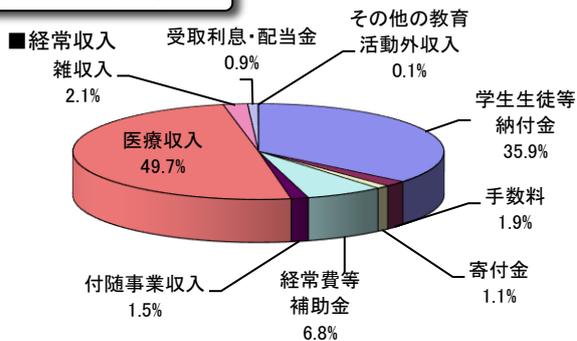
良好な教育・研究・医療環境を維持するための施設・設備等の額である。28年度より施設関係支出が増加。

経常的な収支のうち、財務活動の収支を見ることができ、29年度は5億5,800万円の収入超過となる見込み。

毎年度の収支バランスを見ることができ、従来の帰属収支差額である。29年度は1億400万円の収入超過となる見込み。

基本金組入前当年度収支差額から基本金組入額を控除したものの、29年度は49億6,300万円の支出超過となる見込み。

経常収入に対する比率



【事業活動収支予算の概要】 ※平成27年度より学校法人会計基準の改正に伴い、消費収支予算から事業活動収支予算に変更となっています。

- ・ 従来の帰属収支差額に相当するNo. 33基本金組入前当年度収支差額 (No. 38事業活動収入-No. 39事業活動支出) は、1億400万円の収入超過を見込んでおり、従来の帰属収支差額比率に相当する事業活動収支差額比率 (No. 33基本金組入前当年度収支差額÷No. 38事業活動収入) は、0.1%となっています。
- ・ 人件費比率 (No. 9人件費÷経常収入 [No. 8教育活動収入+No. 19教育活動外収入]) は、54.0%となり、前年度予算より0.3ポイント高くなっています。

2. 平成29年度資金収支予算 (予算規模1,136億円)

《収入の3本柱》

学生生徒等が納める授業料や入学金などのこと。聴講料や補講料も含まれます。

国や地方公共団体などからの助成金です。

福岡大学病院、筑紫病院、博多駅クリニックの医療収入です。

- ・長期、短期の貸付金の回収額
- ・税金等の預り金受入額
- ・特定の目的のために積み立てた資産を取崩した場合の収入額

(単位:千円)

収入の部				
No.	科目	29年度予算額	28年度予算額	差異
1	学生生徒等納付金収入	26,677,736	26,940,254	△ 262,518
2	手数料収入	1,421,036	1,351,982	69,054
3	寄付金収入	928,583	905,186	23,397
4	補助金収入	5,700,423	5,038,962	661,461
5	付随事業・収益事業収入	1,145,386	1,041,550	103,836
6	医療収入	36,992,924	37,507,334	△ 514,410
7	受取利息・配当金収入	681,321	799,959	△ 118,638
8	雑収入	1,567,748	1,463,716	104,032
9	前受金収入	5,234,565	5,384,449	△ 149,884
10	その他の収入	28,737,454	26,986,886	1,750,568
11	資金収入調整勘定	△ 13,134,386	△ 12,766,735	△ 367,651
12	収入計	95,952,790	94,653,543	1,299,247
13	前年度繰越支払資金	17,680,791	15,263,675	2,417,116
14	収入の部合計	113,633,581	109,917,218	3,716,363

翌年度に入学予定の学生生徒等から受け入れる授業料や入学金などです。

収入として計上したが未収となっているものや、前受金収入として前年度までに既に受け入れている収入を差し引くことにより、資金の収入額を調整するためのものです。

教職員に支払われる給与などのことです。

土地、建物、構築物などを取得するための支出です。

より良い教育研究サービスを提供するために資産を積み立てるための支出などです。

学長裁量経費、文部科学省施策対応および予算編成時において予期しない支出に対応するためのものです。

(単位:千円)

支出の部				
No.	科目	29年度予算額	28年度予算額	差異
15	人件費支出	39,828,694	39,997,164	△ 168,470
16	教育研究経費支出	25,089,496	24,850,981	238,515
17	管理経費支出	2,680,345	2,682,361	△ 2,016
18	借入金等利息支出	152,826	161,765	△ 8,939
19	借入金等返済支出	568,150	568,150	0
20	施設関係支出	5,152,919	4,916,144	236,775
21	設備関係支出	1,665,842	2,328,830	△ 662,988
22	資産運用支出	8,765,134	4,318,598	4,446,536
23	その他の支出	19,490,680	17,974,072	1,516,608
24	予備費	350,000	500,000	△ 150,000
25	資金支出調整勘定	△ 6,086,650	△ 6,860,055	773,405
26	支出計	97,657,436	91,438,010	6,219,426
27	翌年度繰越支払資金	15,976,145	18,479,208	△ 2,503,063
28	支出の部合計	113,633,581	109,917,218	3,716,363

学生生徒等の教育・研究・医療のために支出する経費です。

総務、人事、財務、経理等の業務に要する経費、教職員の福利厚生のための経費などです。

教育研究用の機器備品、管理用の機器備品、図書などを取得するための支出です。

支出として計上したが未払となっているものや、前払金支払支出として前年度までに支払っている経費を差し引くことにより、資金の支出額を調整するためのものです。

【資金収支予算の概要】 (注: ↑…増加を示す ↓…減少を示す)

《収入の部》		《支出の部》	
No. 1 学生生徒等納付金収入	↓ 入学定員超過率の厳格化に伴う予算学生数の減少のため。	No. 16 教育研究経費支出	↑ 福岡大学病院の医療経費支出の増加のため。
No. 4 補助金収入	↑ 私学事業団から交付される経常費補助金および建物の耐震化に係る補助金の増加。	No. 21 設備関係支出	↓ 福岡大学病院の医療機器および博多駅クリニック開設に伴う医療機器の購入減少のため。
No. 6 医療収入	↓ 福岡大学病院における入院患者数の減少。	No. 22 資産運用支出	↑ 各種特定資産への繰入支出の増加。
No. 10 その他の収入	↑ 各種特定資産からの取崩収入の増加、税金等の預り金の増加。	No. 23 その他の支出	↑ 総合体育館新築工事に係る前期末未払金の増加。

[資金収支規模と翌年度繰越支払資金]

- ・資金収支予算の合計は1,136億円で、前年度予算より37億円の増加となっています。
- ・資金収支のてん末としての翌年度繰越支払資金は160億円で、前年度予算より25億円の減少となっています。

