

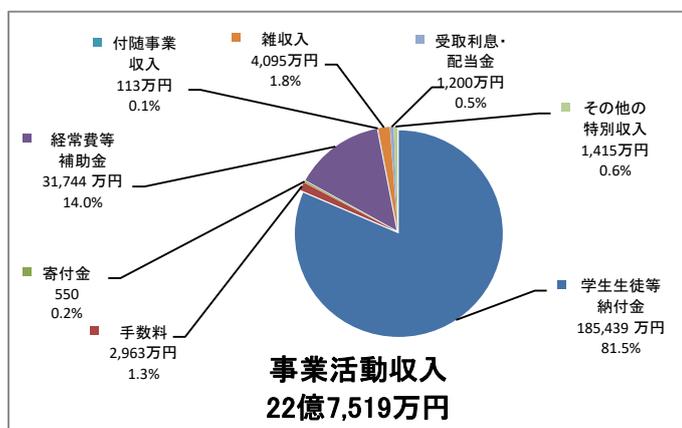
予算の概要

「藤女子大学未来共創ビジョン」のもと、第Ⅲ期アクションプランの初年度となる2023年度は、これまでの達成状況を評価し学内外の諸環境の変化等も踏まえたうえで、目標の具現化に向けた改革を着実に推進することを最重要課題としています。

2023年度の予算の概要としては、事業活動計算書において、学生現員数の減少等により、学生生徒等納付金及び手数料が前年度予算額を下回る見込みです。また、前年度より退職予定者数が少ないため退職資金財団交付金収入が前年度予算比6,683万円減少となる見込みで、これらの結果、教育活動収支の収入の部の合計は、前年度予算比3,757万円減の22億4,904万円を見込んでいます。支出面では、人件費が退職金等の減少により前年度予算比8,466万円減少する見込みです。一方、教育研究経費は奨学費、光熱水費、旅費交通費等の増加により5,023万円の増加、管理経費は修繕費、光熱水費、手数料等の増加により2,903万円の増加を見込んでいます。これらの結果、教育活動収支の支出の部の合計は25億2,915万円で、前年度予算比540万円減少する見込みです。これにより、教育活動収支差額は2億8,011万円の支出超過となることを見込んでいます。また、特別収支では、花川校舎体育館外壁修繕に係る文部科学省の施設整備費補助金を申請する予定で、収入の部の合計は、前年度予算比964万円の増収が見込まれます。支出面では、資産処分差額が増加となる見通しで、支出の部の合計で前年度予算比264万円の増加を見込んでいます。これらの結果、基本金組入前当年度収支差額は、2億8,822万円の支出超過となる見込みです。基本金については、固定資産の取得(施設整備及び機器備品、図書等の購入)、借入金の返済等により1億4,082万円を計上しています。

資金収支計算書では、校舎・体育館の改修に係る経費として施設関係支出に5,233万円を計上しているほか、設備関係支出においては、小学校教諭養成に係る機器備品の整備及び経年劣化した実験用の機器備品の更新等を計画しており、全体で3,307万円計上しています。また、北16条キャンパス耐震改築事業に係る資金として2016年度に融資実行された借入金の返済支出として前年度と同額の6,000万円を計上しています。これらの結果、翌年度繰越支払資金は、前年度予算比1億7,493万円減の6億2,402万円となる見込みです。

事業活動収支予算書の概要 I



学生生徒等納付金

入学者数の減少及び在籍学生数の漸減により、前年度当初予算比1億0,661万円の減収となる見込みです。事業活動収入における構成割合は81.5%となっています。

手数料

主に入学検定料で構成されています。前年度当初予算より174万円の減収を見込んでいます。

補助金(経常費等補助金・その他の特別収入)

国の高等教育の修学支援新制度による補助金対象者の増加により、経常費等補助金が前年度予算より3,359万円の増収を見込んでいます。「その他の特別収入」(施設設備補助金)は、1,048万円増収が見込まれ、これらの結果、補助金全体の収入は3億3,058万円で、前年度予算比4,407万円の増収となる見込みです。

人件費

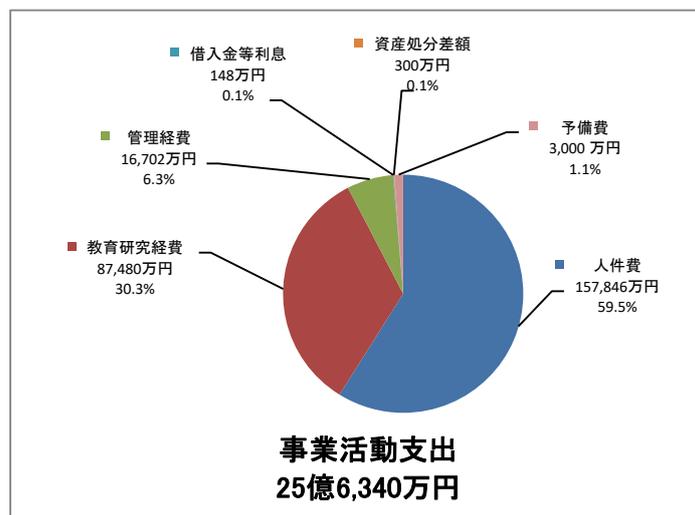
教員人件費は、前年度予算比3,570円減の9億8,605万円、職員人件費は、1,775万円増の4億8,881万円を見込んでいます。また、退職予定者の減により、退職給与引当金繰入額が前年度予算比6,088万円の減少、退職金も584万円の減少となる見込みです。

教育研究経費

教育研究経費全体では、前年度予算比5,023万円の増加を見込んでいます。前年度の実績を踏まえ、国の高等教育の修学支援新制度による授業料・入学金の減免に係る奨学費の増加を見込んだほか、光熱水費の高騰や出張の解禁に伴う旅費交通費、新型コロナウイルス感染症対策のための特別予算を計上しています。

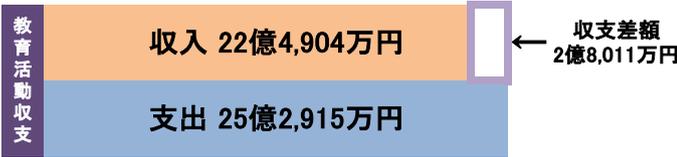
管理経費

前年度予算比2,903万円の増加を見込んでいますが、この主な要因は、新型コロナウイルス感染症が5類感染症へ移行することに伴う出張旅費の増加及び老朽施設の修繕費の増加等によるものです。



※金額及びグラフの数値は、端数処理により、合計・差額が計算書と一致しないことがあります。

事業活動収支予算書の概要Ⅱ



教育活動収支

大学の本業である教育研究活動による経常的な収支を表す区分です。2023年度の教育活動収支差額は、△2億8,011万円となる見込みです。この主な要因は、学生現員数の漸減及び人件費の漸増傾向に加え、近年の教育研究のデジタル化に対応するためのシステム運用やネットワーク環境の整備に係る経費等の増加が見込まれることによるものです。



教育活動外収支

経常的な収支のうち、財務活動による収支を表す区分です。受取利息・配当金収入については、債券運用比率を大きく引き上げ前年度予算比450万円増の1,200万円を見込んでいます。また、借入金等利息は前年度予算比23万円減となる予定で、これらの結果、教育活動外収支差額は、前年度予算比473万円増の+1,075万円となる見込みです。

経常収支差額 △2億6,936万円

経常的な収支のバランスを表します。

2023年度は前年度予算比2,143万円減の△2億6,936万円となりましたが、この要因は、減価償却費の負担が大きいことが挙げられます。減価償却額の合計は2億3,991万円 で経常支出の約9.5%を占めており、近年の校舎の耐震改修・改築事業が影響しています。また、人件費は、総額抑制の観点から、教職員数や水準等も抑えており、2023年度は前年度予算比8,466万円減少の見込みですが、教職員の年齢構成等の課題もあって抜本的な改善には至らず、経常収支悪化の大きな要因となっています。



特別収支

一時的に発生した臨時的な収支を表す区分です。2022年度は、花川校舎体育館外壁修繕に係る文部科学省の施設整備費補助金を申請する予定で収入の部の合計は、前年度予算比964万円の増収が見込まれます。支出面では、資産処分差額が増加となる見通しで、支出の部の合計で前年度予算比264万円の増加を見込んでいます。この結果、特別収支差額は前年度予算比699万円増の+1,115万円となる見込みです。

基本金組入前 当年度収支差額 △2億8,822万円

単年度の収支バランスを表します。

2023年度は、前年度予算比3,481万円減少し、2億8,822万円の支出超過となる見込みです。前述の減価償却費の負担や件費の漸増といった近年の状況に加え、学生数の急速な減少により学生生徒等納付金大幅に減収となる一方で、老朽化した施設設備等の環境整備費や教育研究及び事務管理のデジタル化に係る費用が増大してきていることも大きく影響しています。

資金収支予算書の概要

※資金収支予算書に特有の内容について説明します。

資金収入について

前受金収入

翌年度の入学生に係る学生生徒納付金収入その他、翌会計年度以後の諸活動に対応する収入を指します。2023年度は、前年度当初予算比5,061万円減の6億1,140万円を見込んでいます。

資金支出について

借入金等返済支出

北16条キャンパス校舎棟耐震改築工事に係る借入金6,000万円(前年度と同額)を返済する予定です。

施設・設備関係支出

- (1) 施設関係支出: 文部科学省の施設整備費補助金に係る事業として、花川校舎体育館の外壁修繕工事を実施する予定です。その他には、講堂棟屋上防水工事、花川校舎大講義室の空調機の更新等、経年劣化した施設等の改修を計画しております。施設関係支出全体では、前年度予算比3,199万円増の5,233万円を計上しています。
- (2) 教育研究用機器備品支出: 今後本格化する小学校教諭養成に係る機器備品の整備及び経年劣化した実験用の機器備品の更新等を計画しており、前年度予算比698万円減の428万円を計上しています
- (3) 図書: 前年度予算比511万円減の2,869万円を計上しています。

事業活動収支予算書

2023年4月 1日から
2024年3月31日まで

(単位 円)

		科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園	
		教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	1,854,394,031
手数料	29,630,000			33,973,000	
寄付金	5,500,000			14,756,000	
経常費等補助金	317,435,680			847,592,680	
国庫補助金	315,604,000			315,604,000	
地方公共団体補助金	140,000			285,982,000	
施設型給付費	0			244,315,000	
学術研究振興資金	0			0	
その他の補助金	1,691,680			1,691,680	
付随事業収入	1,130,000			13,517,000	
雑収入	40,952,670			56,218,640	
教育活動収入計	2,249,042,381			3,172,800,151	
事業活動支出の部	事業活動支出の部			科 目	藤女子大学
		人件費	1,508,994,930	2,328,140,450	
		教育研究経費	859,389,287	1,084,348,261	
		管理経費	160,770,156	228,070,591	
		徴収不能額等	0	0	
		教育活動支出計	2,529,154,373	3,640,559,302	
教育活動収支差額			△ 280,111,992	△ 467,759,151	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園	
		受取利息・配当金	12,000,000	27,855,310	
		その他の教育活動外収入	0	0	
		教育活動外収入計	12,000,000	27,855,310	
	事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園
			借入金等利息	1,254,000	1,254,000
			その他の教育活動外支出	0	0
			教育活動外支出計	1,254,000	1,254,000
	教育活動外収支差額			10,746,000	26,601,310
	経常収支差額			△ 269,365,992	△ 441,157,841
特別収支	事業活動収入の部	科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園	
		資産売却差額	0	0	
		その他の特別収入	14,145,000	28,585,000	
		特別収入計	14,145,000	28,585,000	
	事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園
			資産処分差額	3,000,000	4,597,000
			その他の特別支出	0	0
			特別支出計	3,000,000	4,597,000
特別収支差額			11,145,000	23,988,000	
〔予備費〕			30,000,000	74,500,000	
基本金組入前当年度収支差額			△ 288,220,992	△ 491,669,841	
基本金組入額合計			△ 140,823,692	△ 152,377,692	
当年度収支差額			△ 429,044,684	△ 644,047,533	

(参考)

事業活動収入計	2,275,187,381	3,229,240,461
事業活動支出計	2,563,408,373	3,720,910,302

資金収支予算書

2023年4月 1日から
2024年3月31日まで

(単位 円)

収入の部		
科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園
学生生徒等納付金収入	1,854,394,031	2,206,742,831
手数料収入	29,630,000	33,973,000
寄付金収入	5,500,000	29,096,000
補助金収入	330,580,680	860,737,680
国庫補助金収入	328,749,000	328,749,000
地方公共団体補助金収入	140,000	285,982,000
施設型給付費収入	0	244,315,000
学術研究資金収入	0	0
その他の補助金収入	1,691,680	1,691,680
資産売却収入	0	0
付随事業・収益事業収入	1,130,000	13,517,000
受取利息・配当金収入	12,000,000	27,855,310
雑収入	40,952,670	56,218,640
借入金等収入	0	0
前受金収入	611,396,000	664,579,000
その他の収入	617,955,417	634,483,417
資金収入調整勘定	△ 668,283,670	△ 739,641,670
前年度繰越支払資金	798,953,584	2,017,888,951
収入の部合計	3,634,208,712	5,805,450,159
支出の部		
科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園
人件費支出	1,513,152,310	2,330,358,830
教育研究経費支出	639,244,454	770,674,954
管理経費支出	141,006,109	194,902,709
借入金等利息支出	1,254,000	1,254,000
借入金等返済支出	60,000,000	60,000,000
施設関係支出	52,334,000	80,114,000
設備関係支出	33,074,300	50,719,300
資産運用支出	0	0
その他の支出	536,861,063	572,966,863
〔予備費〕	30,000,000	74,500,000
〔内部資金支出〕	27,255,000	
資金支出調整勘定	△ 23,995,000	△ 43,098,000
翌年度繰越支払資金	624,022,476	1,713,057,503
支出の部合計	3,634,208,712	5,805,450,159

※その他の収入・その他の支出 : 藤女子大学は総額表示、学校法人藤学園は純額表示

活動区分資金収支予算書

2023年4月 1日から
2024年3月31日まで

(単位 円)

	科 目		藤女子大学
			金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	1,854,394,031
		手数料収入	29,630,000
		特別寄付金収入	500,000
		一般寄付金収入	5,000,000
		経常費等補助金収入	317,435,680
		付随事業収入	1,130,000
		雑収入	40,952,670
		教育活動資金収入計	2,249,042,381
	支出	人件費支出	1,513,152,310
		教育研究経費支出	639,244,454
		管理経費支出	141,006,109
		内部資金支出	27,255,000
		教育活動資金支出計	2,320,657,873
		差引	△ 71,615,492
	調整勘定等	39,534,684	
	教育活動資金収支差額	△ 32,080,808	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	0
		施設設備補助金収入	13,145,000
		資産取得引当特定資産取崩収入	0
		施設整備等活動資金収入計	13,145,000
	支出	施設関係支出	52,334,000
		設備関係支出	33,074,300
		施設整備等活動資金支出計	85,408,300
		差引	△ 72,263,300
		調整勘定等	2,667,000
	施設整備等活動資金収支差額	△ 69,596,300	
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)		△ 101,677,108	
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	借入金等収入	0
		貸付金回収収入	11,000,000
		預り金受入収入	490,000,000
		仮払金回収収入	15,000,000
		小計	516,000,000
		受取利息・配当金収入	12,000,000
		その他の活動資金収入計	528,000,000
	支出	借入金等返済支出	60,000,000
		貸付金支払支出	2,000,000
		預り金支払支出	490,000,000
		仮払金支払支出	15,000,000
		小計	567,000,000
		借入金等利息支出	1,254,000
その他の活動資金支出計		568,254,000	
	差引	△ 40,254,000	
	調整勘定等	△ 3,000,000	
	その他の活動資金収支差額	△ 43,254,000	
	[予備費]	30,000,000	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		△ 174,931,108	
前年度繰越支払資金		798,953,584	
翌年度繰越支払資金		624,022,476	