

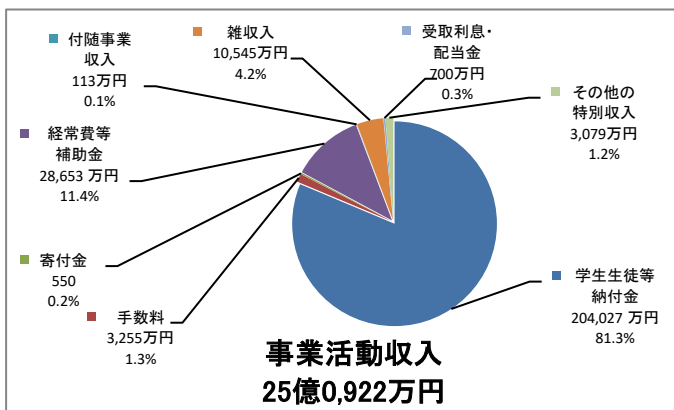
予算の概要

「藤女子大学未来共創ビジョン」のもと、第Ⅱ期アクションプランの2年目となる2021年度は、初年度の達成状況进行评估し、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。

2021年度の予算の概要としては、事業活動計算書において、2019年度から実施した学費改定の効果による学生生徒等納付金の増収及び国の高等教育の修学支援新制度による補助金収入の増加を見込んでおります。また、退職金の増加により退職資金財団交付金収入が前年度予算比4,897万円増加となる見込みで、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7,018万円増の24億7,143万円を見込んでいます。支出面では、人件費が退職金の増加により前年度予算比6,492万円する見込みです。また、教育研究経費は1,629万円、管理経費は4,371万円それぞれ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27億1,691万円で、前年度予算比1億2,493万円増加する見込みです。これにより、教育活動収支差額は2億4,548万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、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2,076万円の増収が見込まれますが、支出面では、資産処分差額が減少となる見通しで、支出の部の合計で前年度予算比216万円の減少を見込んでいます。これらの結果、基本金組入前当年度収支差額は2億7,007万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1億6,293万円を計上しています。

資金収支計算書では、校舎・セミナーハウスの改修に係る経費として施設関係支出に6,644万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4,811万円計上しています。また、北16条校舎増築工事に係る資金として2000年度に融資実行された借入金が見込みで前年度で完済となったため、借入金返済支出として前年度予算比1,944万円減の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1億9,029万円減の8億3,151万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

2019年度から実施した学費改定の効果により、前年度予算比2,316万円の増収となる見込みです。事業活動収入における構成割合は81.3%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。前年度予算より27万円の増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)

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増収が見込まれることから、経常費等補助金が前年度予算より1,140万円増加となり、「その他の特別収入」(施設設備補助金)と合計した補助金全体の収入は3億1,632万円で、前年度予算比3,520万円の増収となる見込みです。

人件費

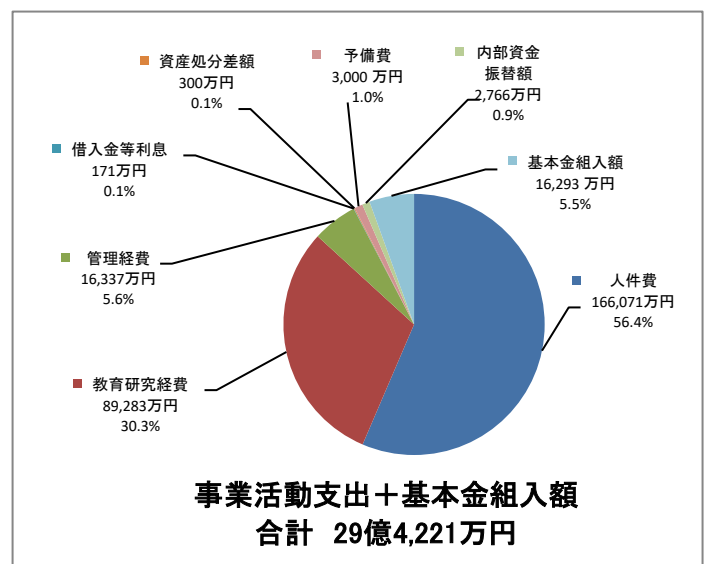
教員人件費は、前年度とほぼ同額の10億5,884万円、職員人件費は、前年度予算比1,183万円増の5億0,046万円を見込んでいます。また、退職給与引当金繰入額が前年度予算比4,635万円の増加、退職金も前年度予算比531万円の増加となる見込みです。

教育研究経費

教育研究経費全体では、前年度予算比1,629万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、非対面授業等を円滑に実施するためのシステム等の環境整備費や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4,371万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の収束を見据えた進学相談会等の実施による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。

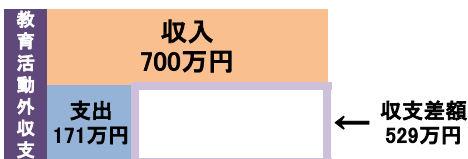


事業活動収支予算書の概要Ⅱ



教育活動収支

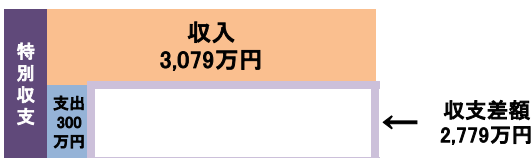
大学の本業である教育研究活動による経常的な収支を表す区分です。2021年度の教育活動収支差額は、△2億4,548万円となる見込みです。この主な要因は、学生現員数の漸減及び人件費の漸増傾向に加え、非対面授業に対応するためのシステム運用やネットワーク環境の整備等に伴い教育研究経費の増加が見込まれることによるものです。



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。低金利の運用環境の下、受取利息・配当金は近年減少傾向であり、2021年度は前年度予算比32万円減の700万円を見込んでいます。また、借入金等利息は前年度予算比39万円減となる予定で、これらの結果、教育活動外収支差額は、前年度予算比7万円増の+529万円となる見込みです。

| | |
|----------------------|---|
| 経常収支差額 △2億4,019万円 | 経常的な収支のバランスを表します。 2021年度は前年度予算比5,468万円減の△2億4,019万円となりましたが、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2億8,730万円で経常支出の約10.6%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、当年度特有の要因として、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴い、非対面授業等を実施するための環境整備費等の支出も大きく影響しています。 |
|----------------------|---|



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。2021年度は、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2,076万円の増収が見込まれますが、支出面では、資産処分差額が減少となる見通しで、支出の部の合計で前年度予算比216万円の減少を見込んでいます。この結果、特別収支差額は、前年度予算比2,292万円増の+2,779万円となる見込みです。

| | |
|---------------------------------|--|
| 基本金組入前 当年度収支差額 △2億7,007万円 | 単年度の収支バランスを表します。 2021年度は、前年度予算比5,425万円減少し、2億7,007万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学生現員数の漸減及び人件費の漸増といった近年の状況に加え、当年度特有の事象として、新型コロナウイルス感染拡大による非対面授業等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等に伴い教育研究経費が増加することも大きな要因となっています。 |
|---------------------------------|--|

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。2021年度は、前年度予算比617万円増の6億9,630万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条校舎耐震改築工事に係る借入金6,000万円(前年度予算比1,944万円減)を返済する予定です。北16条校舎増築工事に係る資金として、2000年度に融資実行された借入金は前年度で完済となりました。

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、花川校舎及びセミナーハウスのトイレ改修・バリアフリー化花川校舎パソコン教室及び図書館花川館の空調改修工事を実施する予定です。その他には講堂棟の屋上防水、花川校地のグラウンド整備等を中心として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5,773万円増の6,644万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1,027万円減の929万円を計上しています
- (3)図書: 前年度予算比491万円増の3,857万円を計上しています。

事業活動収支予算書

2021年4月 1日から
2022年3月31日まで

(単位 円)

| | | 科 目 | 藤女子大学 | 学校法人 藤学園 | |
|---------------|---------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | | 教育活動収入の部 | 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 2,040,273,412 |
| 手数料 | 32,552,000 | | | 37,780,000 | |
| 寄付金 | 5,500,000 | | | 15,364,000 | |
| 経常費等補助金 | 286,532,960 | | | 866,220,960 | |
| 国庫補助金 | 285,270,000 | | | 285,270,000 | |
| 地方公共団体補助金 | 150,000 | | | 300,538,000 | |
| 施設型給付費 | 0 | | | 279,300,000 | |
| 学術研究振興資金 | 0 | | | 0 | |
| その他の補助金 | 1,112,960 | | | 1,112,960 | |
| 付随事業収入 | 1,130,000 | | | 21,482,000 | |
| 雑収入 | 105,447,734 | | | 132,734,084 | |
| 教育活動収入計 | 2,471,436,106 | | | 3,496,430,856 | |
| 教育活動支出の部 | 事業活動支出の部 | | | 科 目 | 藤女子大学 |
| | | 人件費 | 1,660,707,566 | 2,489,295,938 | |
| | | 教育研究経費 | 892,828,504 | 1,115,146,582 | |
| | | 管理経費 | 163,377,233 | 228,525,776 | |
| | | 徴収不能額等 | 0 | 0 | |
| | | 教育活動支出計 | 2,716,913,303 | 3,832,968,296 | |
| 教育活動収支差額 | | | △ 245,477,197 | △ 336,537,440 | |
| 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 | 7,000,000 | 9,420,000 | |
| | | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | |
| | 教育活動外収入計 | | | 7,000,000 | 9,420,000 |
| | 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 | 1,710,000 | 1,710,000 | |
| その他の教育活動外支出 | | 0 | 0 | | |
| 教育活動外支出計 | | | 1,710,000 | 1,710,000 | |
| 教育活動外収支差額 | | | 5,290,000 | 7,710,000 | |
| 経常収支差額 | | | △ 240,187,197 | △ 328,827,440 | |
| 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 | 30,785,000 | 48,985,000 | |
| | 特別収入計 | | | 30,785,000 | 48,985,000 |
| | 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 | 4,157,000 | |
| その他の特別支出 | | 0 | 0 | | |
| 特別支出計 | | | 3,000,000 | 4,157,000 | |
| 特別収支差額 | | | 27,785,000 | 44,828,000 | |
| 〔予備費〕 | | | 30,000,000 | 76,000,000 | |
| 〔内部資金振替額〕 | | | 27,663,000 | | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | | | △ 270,065,197 | △ 359,999,440 | |
| 基本金組入額合計 | | | △ 162,933,215 | △ 170,833,215 | |
| 当年度収支差額 | | | △ 432,998,412 | △ 530,832,655 | |
| 前年度繰越収支差額 | | | △ 3,671,138,131 | △ 3,298,629,070 | |
| 基本金取崩額 | | | 0 | 0 | |
| 翌年度繰越収支差額 | | | △ 4,104,136,543 | △ 3,829,461,725 | |
| (参考) | | | | | |
| 事業活動収入計 | | | 2,509,221,106 | 3,554,835,856 | |
| 事業活動支出計 | | | 2,779,286,303 | 3,914,835,296 | |

資金収支予算書

2021年4月 1日から
2022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 | 2,040,273,412 | 2,422,849,812 |
| 手数料収入 | 32,552,000 | 37,780,000 |
| 寄付金収入 | 5,500,000 | 31,232,000 |
| 補助金収入 | 316,317,960 | 896,005,960 |
| 国庫補助金収入 | 315,055,000 | 315,055,000 |
| 地方公共団体補助金収入 | 150,000 | 300,538,000 |
| 施設型給付費収入 | 0 | 279,300,000 |
| 学術研究資金収入 | 0 | 0 |
| その他の補助金収入 | 1,112,960 | 1,112,960 |
| 資産売却収入 | 0 | 0 |
| 付随事業・収益事業収入 | 1,130,000 | 21,482,000 |
| 受取利息・配当金収入 | 7,000,000 | 9,420,000 |
| 雑収入 | 105,447,734 | 132,734,084 |
| 借入金等収入 | 0 | 0 |
| 前受金収入 | 696,295,000 | 757,531,000 |
| その他の収入 | 598,683,715 | 1,017,700,715 |
| 資金収入調整勘定 | △ 789,069,734 | △ 870,825,734 |
| 前年度繰越支払資金 | 1,021,798,424 | 2,150,480,126 |
| 収入の部合計 | 4,035,928,511 | 6,606,389,963 |
| 支出の部 | | |
| 科 目 | 藤女子大学 | 学校法人 藤学園 |
| 人件費支出 | 1,662,078,719 | 2,492,460,091 |
| 教育研究経費支出 | 629,481,523 | 759,827,123 |
| 管理経費支出 | 139,419,372 | 190,340,572 |
| 借入金等利息支出 | 1,710,000 | 1,710,000 |
| 借入金等返済支出 | 60,000,000 | 60,000,000 |
| 施設関係支出 | 66,444,959 | 89,934,959 |
| 設備関係支出 | 48,112,406 | 64,037,480 |
| 資産運用支出 | 0 | 369,000,000 |
| その他の支出 | 580,338,575 | 617,775,624 |
| 〔予備費〕 | 30,000,000 | 76,000,000 |
| 〔内部資金支出〕 | 27,663,000 | |
| 資金支出調整勘定 | △ 40,830,090 | △ 78,244,390 |
| 翌年度繰越支払資金 | 831,510,047 | 1,963,548,504 |
| 支出の部合計 | 4,035,928,511 | 6,606,389,963 |

※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

2021年4月 1日から
2022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 | 2,040,273,412 |
| | | 手数料収入 | 32,552,000 |
| | | 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 | 286,532,960 |
| | | 付随事業収入 | 1,130,000 |
| | | 雑収入 | 105,447,734 |
| | | 教育活動資金収入計 | 2,471,436,106 |
| | 支出 | 人件費支出 | 1,662,078,719 |
| | | 教育研究経費支出 | 629,481,523 |
| | | 管理経費支出 | 139,419,372 |
| | | 内部資金支出 | 27,663,000 |
| | | 教育活動資金支出計 | 2,458,642,614 |
| | 差引 | | 12,793,492 |
| 調整勘定等 | | △ 50,308,823 | |
| 教育活動資金収支差額 | | △ 37,515,331 | |
| 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 | 29,785,000 |
| | | 資産取得引当特定資産取崩収入 | 5,000,000 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | 34,785,000 |
| | 支出 | 施設関係支出 | 66,444,959 |
| | | 設備関係支出 | 48,112,406 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | 114,557,365 |
| | 差引 | | △ 79,772,365 |
| | 調整勘定等 | | 5,985,000 |
| 施設整備等活動資金収支差額 | | △ 73,787,365 | |
| 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) | | △ 111,302,696 | |
| 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 | 13,000,000 |
| | | 預り金受入収入 | 510,000,000 |
| | | 仮払金回収収入 | 15,000,000 |
| | | 小計 | 538,000,000 |
| | | 受取利息・配当金収入 | 7,000,000 |
| | | その他の活動資金収入計 | 545,000,000 |
| | 支出 | 借入金等返済支出 | 60,000,000 |
| | | 貸付金支払支出 | 7,000,000 |
| | | 預り金支払支出 | 510,000,000 |
| | | 仮払金支払支出 | 15,000,000 |
| | | 小計 | 592,000,000 |
| | | 借入金等利息支出 | 1,710,000 |
| その他の活動資金支出計 | 593,710,000 | | |
| 差引 | | △ 48,710,000 | |
| 調整勘定等 | | △ 275,681 | |
| その他の活動資金収支差額 | | △ 48,985,681 | |
| 〔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) | | △ 190,288,377 | |
| 前年度繰越支払資金 | | 1,021,798,424 | |
| 翌年度繰越支払資金 | | 831,510,047 | |