

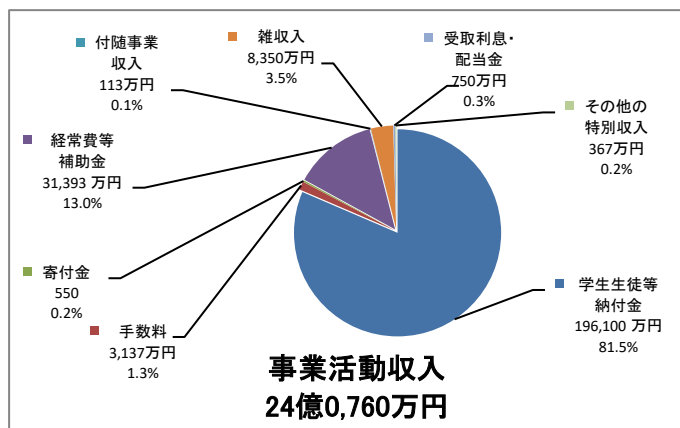
予算の概要

「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最終年度となる2022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。

2022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2,846万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181万円減の23億9,643万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6,878万円減少する見込みです。一方、教育研究経費は奨学金、光熱水費、旅費交通費等の増加により6,340万円の増加、管理経費は修繕費、光熱水費、手数料等の増加により4,205万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26億2,027万円で、前年度予算比3,581万円増加する見込みです。これにより、教育活動収支差額は2億2,385万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すが、前年度よりも申請数・金額が少ないため、収入の部の合計は、前年度予算比2,597万円の減収が見込まれます。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195万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2億4,715万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1億3,394万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4,660万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3,790万円計上しています。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1億1,133万円減の7億9,257万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7,927万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118万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が見込まれ、経常費等補助金が前年度予算より2,458万円増加となりますが、「その他の特別収入」(施設設備補助金)は、2,490万円の減収が見込まれます。これらの結果、補助金全体の収入は3億1,659万円で、前年度予算比33万円の減収となる見込みです。

人件費

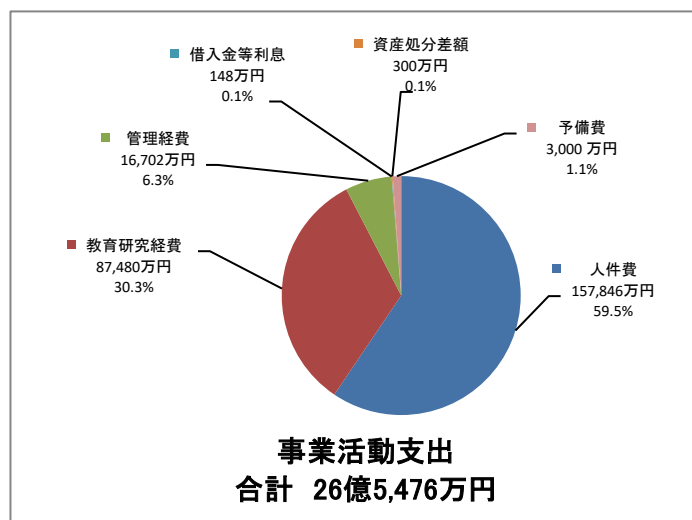
教員人件費は、前年度予算比1,267円減の10億3,445万円、職員人件費は、1,630万円減の4億7,369万円を見込んでいます。また、退職予定者の減により、退職給与引当金繰入額が前年度予算比3,591万円の減少、退職金も389万円の減少となる見込みです。

教育研究経費

教育研究経費全体では、前年度予算比6,340万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金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4,205万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。また、適切な情報発信及びwebコンテンツの充実を図るため、ホームページのリニューアルに係る予算を計上しています。



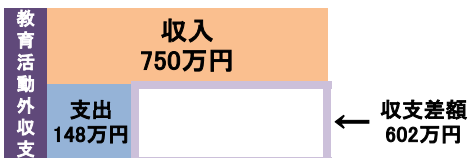
※金額及びグラフの数値は、端数処理により、合計・差額が計算書と一致しないことがあります。

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。2022年度の教育活動収支差額は、△2億2,385万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、ホームページのリニューアル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。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すが、2022年度は前年度予算比152万円減の750万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129万円減の+602万円となる見込みです。

経常収支差額 △2億1,782万円	経常的な収支のバランスを表します。 2022年度は前年度予算比3,892万円減の△2億1,782万円となりましたが、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2億5,357万円で経常支出の約10.3%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、引き続き新型コロナウイルス感染症に対応するための環境整備費やシステムクラウド化に係る経費等、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。
----------------------	---



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、文部科学省の施設整備費補助金を申請する予定ですが、前年度よりも申請数・金額が少ないため、収入の部の合計は、前年度予算比2,597万円の減収が見込まれます。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195万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2,402減の+67万円となる見込みです。

基本金組入前 当年度収支差額 △2億4,715万円	単年度の収支バランスを表します。 2022年度は、前年度予算比8,294万円減少し、2億4,715万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、引き続き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。また、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大してきていることも支出超過の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。2022年度は、前年度当初予算比3,429万円減の6億6,201万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、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、花川体育館の外壁補修、花川校舎の暖房システムの更新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2,200万円減の4,660万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1,032万円減の589万円を計上しています
- (3) 図書: 前年度予算比81万円減の3,192万円を計上しています。

事業活動収支予算書

2022年4月 1日から
2023年3月31日まで

(単位 円)

教育活動収支	事業活動収入の部	科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園	
		学生生徒等納付金	1,961,001,067	2,317,256,867	
		手数料	31,372,000	36,175,000	
		寄付金	5,500,000	16,482,000	
		経常費等補助金	313,925,920	840,326,540	
		国庫補助金	312,570,000	312,570,000	
		地方公共団体補助金	150,000	290,496,000	
		施設型給付費	0	235,854,620	
		学術研究振興資金	0	0	
		その他の補助金	1,205,920	1,405,920	
		付随事業収入	1,130,000	20,100,000	
		雑収入	83,504,774	99,381,474	
		教育活動収入計	2,396,433,761	3,329,721,881	
	事業活動支出の部	科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園	
		人件費	1,578,456,713	2,388,126,575	
		教育研究経費	874,803,879	1,089,206,192	
		管理経費	167,015,284	224,435,559	
		徴収不能額等	0	0	
		教育活動支出計	2,620,275,876	3,701,768,326	
		教育活動収支差額	△ 223,842,115	△ 372,046,445	
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	7,500,000	9,779,200	
		その他の教育活動外収入	0	0	
			教育活動外収入計	7,500,000	9,779,200
	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	1,482,000	1,482,000	
その他の教育活動外支出		0	0		
		教育活動外支出計	1,482,000	1,482,000	
		教育活動外収支差額	6,018,000	8,297,200	
		経常収支差額	△ 217,824,115	△ 363,749,245	
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	3,667,000	19,208,000	
			特別収入計	3,667,000	19,208,000
	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	4,000,000	
その他の特別支出		0	0		
		特別支出計	3,000,000	4,000,000	
		特別収支差額	667,000	15,208,000	
		〔予備費〕	30,000,000	85,500,000	
		基本金組入前当年度収支差額	△ 247,157,115	△ 434,041,245	
		基本金組入額合計	△ 133,945,168	△ 148,065,168	
		当年度収支差額	△ 381,102,283	△ 582,106,413	

(参考)

事業活動収入計	2,407,600,761	3,358,709,081
事業活動支出計	2,654,757,876	3,792,750,326

資金収支予算書

2022年4月 1日から
2023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	1,961,001,067	2,317,256,867
手数料収入	31,372,000	36,175,000
寄付金収入	5,500,000	30,002,000
補助金収入	316,592,920	844,229,540
国庫補助金収入	315,237,000	315,237,000
地方公共団体補助金収入	150,000	291,732,000
施設型給付費収入	0	235,854,620
学術研究資金収入	0	0
その他の補助金収入	1,205,920	1,405,920
資産売却収入	0	0
付随事業・収益事業収入	1,130,000	20,100,000
受取利息・配当金収入	7,500,000	9,779,200
雑収入	83,504,774	99,381,474
借入金等収入	0	0
前受金収入	662,006,000	720,608,000
その他の収入	682,694,019	706,539,019
資金収入調整勘定	△ 738,355,774	△ 802,694,774
前年度繰越支払資金	903,912,871	2,112,056,649
収入の部合計	3,916,857,877	6,093,432,975
支出の部		
科 目	藤女子大学	学校法人 藤学園
人件費支出	1,588,647,073	2,399,136,935
教育研究経費支出	642,349,756	765,396,891
管理経費支出	145,891,463	189,113,463
借入金等利息支出	1,482,000	1,482,000
借入金等返済支出	60,000,000	60,000,000
施設関係支出	46,600,000	57,550,000
設備関係支出	37,903,677	55,657,677
資産運用支出	0	0
その他の支出	577,662,347	584,508,347
[予備費]	30,000,000	85,500,000
[内部資金支出]	27,721,000	
資金支出調整勘定	△ 33,977,900	△ 61,253,900
翌年度繰越支払資金	792,578,461	1,956,341,562
支出の部合計	3,916,857,877	6,093,432,975

※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

2022年4月 1日から
2023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	1,961,001,067
		手数料収入	31,372,000
		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	313,925,920
		付随事業収入	1,130,000
		雑収入	83,504,774
		教育活動資金収入計	2,396,433,761
	支出	人件費支出	1,588,647,073
		教育研究経費支出	642,349,756
		管理経費支出	145,891,463
		内部資金支出	27,721,000
		教育活動資金支出計	2,404,609,292
	差引		△ 8,175,531
調整勘定等		32,570,033	
教育活動資金収支差額		24,394,502	
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	2,667,000
		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	2,667,000
	支出	施設関係支出	46,600,000
		設備関係支出	37,903,677
		施設整備等活動資金支出計	84,503,677
	差引		△ 81,836,677
	調整勘定等		25,403,000
施設整備等活動資金収支差額		△ 56,433,677	
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)		△ 32,039,175	
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	530,000,000
		仮払金回収収入	10,000,000
		小計	551,000,000
		受取利息・配当金収入	7,500,000
		その他の活動資金収入計	558,500,000
	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	530,000,000
		仮払金支払支出	10,000,000
		小計	607,000,000
		借入金等利息支出	1,482,000
その他の活動資金支出計		608,482,000	
差引		△ 49,982,000	
調整勘定等		686,765	
その他の活動資金収支差額		△ 49,295,235	
〔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)		△ 111,334,410	
前年度繰越支払資金		903,912,871	
翌年度繰越支払資金		792,578,461	