(3)事業活動収支当初予算書

2021年4月 1日から
2022年3月31日まで

(単位:円)

区分/科目			2019年度 決算額	2020年度 補正予算額	2021年度 当初予算額	差異(当初-補正)	構成率
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	5,094,854,450	5,236,212,000	5,202,760,000	△33,452,000	73.1%
		手数料	130,232,367	119,549,000	119,073,000	△476,000	1.7%
		寄付金	83,787,463	107,619,000	43,242,000	△64,377,000	0.6%
		経常費等補助金	1,095,139,363	1,406,926,000	1,347,458,000	△59,468,000	18.9%
		付随事業収入	96,125,475	84,884,000	89,296,000	4,412,000	1.3%
		雑収入	193,274,521	125,025,000	91,600,000	△33,425,000	1.3%
		教育活動収入計	6,693,413,639	7,080,215,000	6,893,429,000	△186,786,000	96.8%
	事業活動支出の部	人件費	4,491,500,992	4,456,594,000	4,443,828,000	△12,766,000	62.4%
		(内退職金関係)	(231,398,130)	(171,979,000)	(115,669,000)	(△56,310,000)	1.6%
		教育研究経費	1,979,433,183	2,287,620,000	2,170,155,000	△117,465,000	30.5%
		(内減価償却額)	(517,449,860)	(534,113,000)	(514,933,000)	(△19,180,000)	7.2%
		管理経費	488,404,710	470,033,000	515,203,000	45,170,000	7.2%
		(内減価償却額)	(28,468,402)	(23,484,000)	(22,159,000)	(△1,325,000)	0.3%
		徴収不能繰入額等	17,257,000	14,600,000	14,200,000	△400,000	0.2%
		法人費繰出金	0	0	0	0	0.0%
		教育活動支出計	6,976,595,885	7,228,847,000	7,143,386,000	△85,461,000	100.3%
	教育活動収支差額		△283,182,246	△148,632,000	△249,957,000	△101,325,000	△3.5%
教育活動外収支	収入	受取利息・配当金	221,939,491	227,721,000	225,408,000	△2,313,000	3.2%
		その他の教育活動外収入	0	470,000	0	△470,000	0.0%
		教育活動外収入計	221,939,491	228,191,000	225,408,000	△2,783,000	3.2%
	支出	借入金等利息	8,554,043	7,808,000	7,066,000	△742,000	0.1%
		その他の教育活動外支出	0	1,130,000	0	△1,130,000	0.0%
		教育活動外支出計	8,554,043	8,938,000	7,066,000	△1,872,000	0.1%
	教育活動外収支差額		213,385,448	219,253,000	218,342,000	△911,000	3.1%
経常収支差額			△69,796,798	70,621,000	△31,615,000	△102,236,000	△0.4%
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	120,676,406	42,140,000	10,718,000	△31,422,000	0.2%
		特別収入計	120,676,406	42,140,000	10,718,000	△31,422,000	0.2%
	支出	資産処分差額	66,157,380	21,356,000	21,178,000	△178,000	0.3%
		その他の特別支出	9,473,485	12,520,000	0	△12,520,000	0.0%
		特別支出計	75,630,865	33,876,000	21,178,000	△12,698,000	0.3%
	特別収支差額		45,045,541	8,264,000	△10,460,000	△18,724,000	△0.1%
〔予備費〕			0	65,917,000	103,479,000	37,562,000	1.5%
基本金組入前当年度収支差額			△24,751,257	12,968,000	△145,554,000	△158,522,000	△2.0%
基本金組入額合計			△359,897,655	△263,114,000	△321,940,000	△58,826,000	△4.5%
当年度収支差額			△384,648,912	△250,146,000	△467,494,000	△217,348,000	△6.6%
前年度繰越収支差額			△2,300,941,873	△2,685,590,785	△2,935,736,785	△250,146,000	△41.2%
基本金取崩額			0	0	51,214,000	51,214,000	0.7%
翌年度繰越収支差額			△2,685,590,785	△2,935,736,785	△3,352,016,785	△416,280,000	△47.1%
【参考】							
事業活動収入計			7,036,029,536	7,350,546,000	7,129,555,000	△220,991,000	100.2%
事業活動支出計			7,060,780,793	7,337,578,000	7,275,109,000	△62,469,000	102.2%

※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。

【2021年度当初予算の概要について】

2020年度補正予算との比較

≪経常収入189,569千円減≫
・学生生徒等納付金は、学生生徒数を女子中高は増加、大学･短期大学部、附属高校、余市高校は減少で見込んだ結果、学園全体で33,452千円の減額となった。
・寄付金は、2020年度に計上したコロナ対応の寄付金分を減額し、64,377千円の減額となった。
・補助金は、大学･短期大学部で経常費補助金55,167千円の減額を見込んだほか、2020年度のコロナ関係補助金を減額したことにより、59,468千円の減額となった。
・雑収入は、退職交付金収入の36,678千円の減額を見込んだことなどにより、33,425千円の減額となった。
・受取利息･配当金は、債券償還による入替と仕組債及び外貨建債券の為替レートを見直した結果、2,313千円の減額となった。

≪経常支出87,333千円減≫
・人件費は、大学･短期大学部と附属高校で増額となったが、退職金関係で56,310千円減額した結果、12,766千円の減額となった。
・経費は、2020年度に計上した遠隔授業対応の奨学費や消耗品等の減額を見込んだ他、余市高校の校舎解体費用を計上した結果、72,295千円の減額となった。

≪経常収支差額31,615千円の支出超過…補正予算から102,236千円悪化≫
ここ数年の収支悪化の要因は、大学･短期大学部の収入超過が縮小していること、中等教育部門の支出超過が合計で237,895千円(経常収支差額比率がいずれも△10%付近)まで膨らんでいることにある。女子中高を除く学校で学生生徒を確保していることから、収入規模に見合う支出に抑制するなど、収支改善に取組まなければならない。

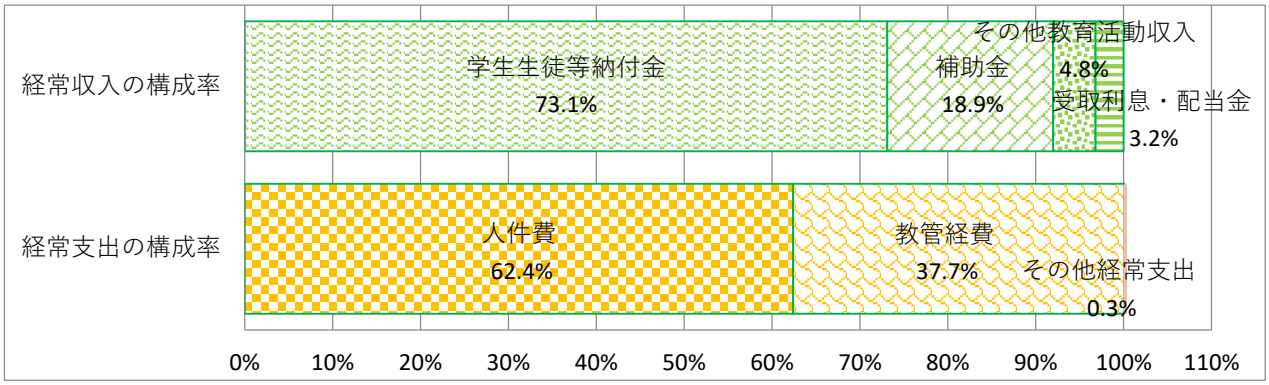
特別収入は、2020年度の遠隔授業等の通信環境等の施設設備に係る補助金が減額、特別支出は過年度修正支出（2020年度に共済掛金過年度分を計上)が減額し、結果として特別収支差額は10,460千円の支出超過となった。

予備費は、物件費予備費と学園特別予備費17,913千円の合計で103,479千円を計上した。

基本金組入前当年度収支差額は、補正予算から158,522千円悪化し、145,554千円の支出超過を計上した。

基本金組入額は、固定資産の取得増により58,826千円の組入増となった。

以上の結果、当年度収支差額は補正予算から217,348千円悪化し、467,494千円の支出超過額を計上した。

基本金取崩額は余市高校の第1号基本金で、校舎等の解体により51,214千円を計上した。

【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)】　　経常収入＝71.2億