

## 2023年度予算について

当学院の2023年度予算が、2月24日開催の理事会・評議員会で承認されました。事業活動収支予算書の概要（前年度補正予算対比）は次の通りです。

### 【教育活動収支】

**収入の部**では、学生生徒等納付金が139百万円の減収見込みとなりました。これは主に大学の学納金減によるもので、大学の入学者数減少傾向に伴う在籍者減を考慮し減額計上となったものです。一方、寄付金については中期計画の方針に沿って戦略性を持った寄付募集の拡充を図り、今年度は32百万円の増収見込みとしています。また、経常費等補助金については前年度実績を基に計上しておりますが、当初予算段階では授業料等減免費交付金は計上しないため63百万円の減収見込みとなっています。以上により、教育活動収入計は82百万円の減収を見込んでいます。

**支出の部**では、教職員の新規採用や退職給与引当金繰入額の増加等の影響により人件費は99百万円の増加見込みとなりました。また、教育研究経費は34百万円の減少見込みとなっています。これの要因には、光熱水費や減価償却額の増加、逆に大学・中高部の修繕費用支出の減少、そして奨学費支出（授業料等減免費交付金の配布）の当初予算段階での未計上が含まれます。一方、管理経費については、法人部門で空調設備修繕費を計上したことで、18百万円の増加見込みとなっています。以上により、教育活動支出計は83百万円の増加を見込んでいます。

これらの結果、教育活動収支差額は前年度より165百万円悪化し1,341百万円のマイナス（支出超過）計上となる見込みです。

### 【教育活動外収支】

**収入の部**では、資産運用において高い分配金が見込める私募REITやETF等への移行を進めているため、受取利息・配当金は94百万円の増収見込みとなり、**支出の部**では、借入金がないため借入金等利息は前年度同様計上しておりません。

これらの結果、教育活動外収支差額は前年度より94百万円改善し431百万円のプラス（収入超過）計上となる見込みです。

### 【特別収支】

**収入の部**では、施設設備のための後援会寄付金微減等により1百万円の減少を見込み、**支出の部**では債券満期償還差損見込額1百万円の計上により同額の増加を見込んでいます。

これらの結果、特別収支差額は前年度より2百万円悪化し24百万円のプラス（収入超過）計上となっています。

上記のほか、学院の教育研究活動の基盤整備のために必要な設備投資に関する支出は基本金組入額に計上されます。2023年度は、大学校舎大規模修繕工事（設備更新分）、中高部校舎大規模修繕工事（設備更新分）、小学部授業用端末購入などの設備支出を計画しており、基本金組入額は前年度比150百万円多い337百万円を計上する見込みです。

以上の結果、一般事業会社の損益計算書当期純利益（純損失）に当たる基本金組入前当年度収支差額は、教育活動収支差額の悪化を主因に1,091百万円のマイナス（支出超過）計上となり、基本金組入後の当年度収支差額は1,428百万円のマイナス（支出超過）計上となる見込みです。

### <資金収支予算書>

資金収支計算書は、当該会計年度の諸活動に対応する全ての収入・支出の内容と支払資金の収入・支出のてん末を明らかにし、最終的な支払資金の増減を表示することを目的とした計算書です。ここには資金収支の予算を掲載します。

### <事業活動収支予算書>

事業活動収支計算書は、当該会計年度の収支の均衡状態を、経常的収支である教育活動収支・教育活動外収支と臨時的収支である特別収支に区分した上で表示することを目的とした計算書です。ここには事業活動収支の予算を掲載します。（概要は上記の通り）

2023年度 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	本年度予算額	前年度予算額	増 減 ( △ )
学生生徒等納付金収入	3,620,590,000	3,759,090,000	△ 138,500,000
手数料収入	82,030,000	85,550,000	△ 3,520,000
寄付金収入	247,210,000	209,860,000	37,350,000
補助金収入	755,040,000	823,890,000	△ 68,850,000
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	110,340,000	95,590,000	14,750,000
受取利息・配当金収入	430,800,000	337,230,000	93,570,000
雑 収 入	152,300,000	76,060,000	76,240,000
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	517,160,000	549,920,000	△ 32,760,000
その他の収入	897,970,000	878,950,000	19,020,000
資金収入調整勘定	△ 680,750,000	△ 614,850,000	△ 65,900,000
前年度繰越支払資金	530,054,000	954,154,000	△ 424,100,000
収入の部合計	6,662,744,000	7,155,444,000	△ 492,700,000
支出の部			
科 目	本年度予算額	前年度予算額	増 減 ( △ )
人件費支出	3,678,970,000	3,542,210,000	136,760,000
(内 退職金支出)	( 192,750,000 )	( 99,860,000 )	( 92,890,000 )
教育研究経費支出	1,542,730,000	1,613,860,000	△ 71,130,000
管理経費支出	530,740,000	512,070,000	18,670,000
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	354,420,000	671,240,000	△ 316,820,000
設備関係支出	92,650,000	70,600,000	22,050,000
資産運用支出	100,000,000	100,000,000	0
その他の支出	44,420,000	135,030,000	△ 90,610,000
〔予 備 費〕	40,000,000	20,000,000	20,000,000
資金支出調整勘定	△ 39,410,000	△ 39,610,000	200,000
翌年度繰越支払資金	318,224,000	530,044,000	△ 211,820,000
支出の部合計	6,662,744,000	7,155,444,000	△ 492,700,000

2023年度 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	本年度予算額	前年度予算額	増 減 ( △ )
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	3,620,590,000	3,759,090,000	△ 138,500,000
		手数料	82,030,000	85,550,000	△ 3,520,000
		寄付金	222,210,000	189,860,000	32,350,000
		経常費等補助金	755,040,000	818,210,000	△ 63,170,000
		付随事業収入	110,340,000	95,590,000	14,750,000
		雑収入	152,300,000	76,060,000	76,240,000
		教育活動収入計	4,942,510,000	5,024,360,000	△ 81,850,000
		事業活動支出の部	人件費	3,684,130,000	3,585,600,000
	(内 退職給与引当金繰入額)		( 197,910,000 )	( 143,250,000 )	( 54,660,000 )
	教育研究経費		2,175,370,000	2,209,360,000	△ 33,990,000
	(内 減価償却額)		( 632,640,000 )	( 595,500,000 )	( 37,140,000 )
	管理経費		588,910,000	570,450,000	18,460,000
	(内 減価償却額)		( 58,170,000 )	( 58,400,000 )	( △ 230,000 )
	徴収不能額等		0	0	0
教育活動支出計	6,448,410,000		6,365,410,000	83,000,000	
教育活動収支差額		△ 1,505,900,000	△ 1,341,050,000	△ 164,850,000	
教育活動外収支	収入	科 目	本年度予算額	前年度予算額	増 減 ( △ )
		受取利息・配当金	430,800,000	337,230,000	93,570,000
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計		430,800,000	337,230,000	93,570,000
	支出	借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	0	0	0
教育活動外収支差額		430,800,000	337,230,000	93,570,000	
経常収支差額		△ 1,075,100,000	△ 1,003,820,000	△ 71,280,000	
特別収支	収入	科 目	本年度予算額	前年度予算額	増 減 ( △ )
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	25,300,000	25,990,000	△ 690,000
	特別収入計		25,300,000	25,990,000	△ 690,000
	支出	資産処分差額	1,200,000	0	1,200,000
		その他の特別支出	0	20,000	△ 20,000
		特別支出計	1,200,000	20,000	1,180,000
特別収支差額		24,100,000	25,970,000	△ 1,870,000	
〔予備費〕		40,000,000	20,000,000	20,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 1,091,000,000	△ 997,850,000	△ 93,150,000	
基本金組入額合計		△ 337,110,000	△ 487,220,000	150,110,000	
当年度収支差額		△ 1,428,110,000	△ 1,485,070,000	56,960,000	
前年度繰越収支差額		△ 4,682,334,000	△ 3,197,264,000	△ 1,485,070,000	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 6,110,444,000	△ 4,682,334,000	△ 1,428,110,000	
(参考)					
事業活動収入計		5,398,610,000	5,387,580,000	11,030,000	
事業活動支出計		6,489,610,000	6,385,430,000	104,180,000	

(注) 「事業活動収入の部」、「事業活動支出の部」は、一部「収入」、「支出」に省略している。