

2015(平成 27)年度 5 月補正予算の概要

	ページ
I. 2015(平成 27)年度 5 月補正予算の内容	1
II. 2015(平成 27)年度 5 月補正予算書の概要	3

2015(平成 27)年度 5 月補正予算の概要

平成 27 年度予算は、平成 27 年 3 月 13 日開催の評議員会・理事会で決定され、4 月 1 日から予算の執行が開始されましたが、平成 26 年度決算の確定、平成 26 年度予算の未執行に係る予算の再計上及び横浜キャンパス隣接不動産の取得等について、補正予算を編成します。

I. 2015 (平成 27) 年度 5 月補正予算の内容

1. 決算の確定に伴う補正

平成 26 年度決算の確定に伴う、次の科目の予算額の補正

【資金収支補正予算書】

(単位：千円)

科目	既定予算額	補正額	補正予算額	前年度決算時の科目
前期末未収入金収入	1,039,393	108,444	1,147,837	期末未収入金
前期末前受金	△4,628,438	△276,712	△4,905,150	前受金収入
前年度繰越支払資金	15,417,448	2,133,413	17,550,861	次年度繰越支払資金
前期末未払金支払支出	226,054	260,360	486,414	期末未払金
前期末前払金	△300,000	99,384	△200,616	前払金支払支出

【事業活動収支補正予算書】

(単位：千円)

科目	既定予算額	補正額	補正予算額	前年度決算時の科目
前年度繰越収支差額	△1,620,609	1,582,246	△38,362	翌年度繰越消費支出超過額

注) 千円未満を四捨五入して表記しているため、計算上一致しない場合があります。

2. 平成 26 年度未執行に係る予算の再計上分

平成 26 年度に発注済みで、平成 27 年度に納品となる案件に対する予算措置
22 件 59,930 千円

支出の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
教育研究経費支出	21,142	消耗品費支出 673 千円
		印刷製本費支出 12,412 千円
		賃借料支出 1,361 千円
		委託費支出 6,480 千円
		支払報酬・手数料支出 216 千円
管理経費支出	1,917	委託費支出 1,917 千円
設備関係支出	36,871	教研用機器備品支出 36,871 千円
計	59,930	

3. 横浜キャンパス隣接不動産の取得及び借地契約

横浜キャンパスグラウンド地区隣接不動産の取得及び横浜キャンパス隣接不動産の借地契約に伴う予算措置

支出の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
管理経費支出	5,400	支払報酬・手数料支出 5,400 千円
施設関係支出	35,200	土地支出 35,200 千円
その他の支出	2,600	前払金支払支出 2,600 千円
計	43,200	

Ⅱ. 2015(平成27)年度5月補正予算書の概要

1. 資金収支補正予算書

平成27年度資金収支補正予算書

【資金収入の部】

(単位:千円)

科 目	既定予算額	補正額	補正予算額
学生生徒等納付金収入	20,396,226	0	20,396,226
手数料収入	877,390	0	877,390
寄付金収入	209,900	0	209,900
補助金収入	2,669,995	0	2,669,995
(国庫補助金収入)	2,377,568	0	2,377,568
(地方公共団体補助金収入)	292,427	0	292,427
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	601,630	0	601,630
受取利息・配当金収入	250,677	0	250,677
雑収入	489,887	0	489,887
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	4,797,140	0	4,797,140
その他の収入	10,798,847	108,444	10,907,291
内訳) 第2号基本金引当特定資産取崩収入	400,000	0	400,000
退職給与引当特定資産取崩収入	700,000	0	700,000
施設整備引当特定資産取崩収入	7,700,000	0	7,700,000
減価償却引当特定資産取崩収入	500,000	0	500,000
借入金返済引当特定資産取崩収入	430,000	0	430,000
前期末未収入金収入	1,039,393	108,444	1,147,837
貸付金回収収入	19,454	0	19,454
預り金受入収入	10,000	0	10,000
資金収入調整勘定	△5,293,661	△276,712	△5,570,373
内訳) 期末未収入金	△665,223	0	△665,223
前期末前受金	△4,628,438	△276,712	△4,905,150
資金収入合計	35,798,031	△168,268	35,629,763
前年度繰越支払資金	15,417,448	2,133,413	17,550,861
収入の部合計	51,215,479	1,965,146	53,180,624

【資金支出の部】

科 目	既定予算額	補正額	補正予算額
人件費支出	12,471,929	0	12,471,929
教育研究経費支出	7,723,604	21,142	7,744,746
管理経費支出	2,089,312	7,317	2,096,629
借入金等利息支出	42,056	0	42,056
借入金等返済支出	489,430	0	489,430
施設関係支出	712,434	35,200	747,634
設備関係支出	892,928	36,871	929,799
資産運用支出	11,425,000	0	11,425,000
その他の支出	447,054	262,960	710,014
内訳) 貸付金支払支出	1,000	0	1,000
前期末未払金支払支出	226,054	260,360	486,414
前払金支払支出	220,000	2,600	222,600
[予備費]	100,000	0	100,000
資金支出調整勘定	△483,770	99,384	△384,386
内訳) 期末未払金	△183,770	0	△183,770
前期末前払金	△300,000	99,384	△200,616
資金支出合計	35,909,977	462,875	36,372,852
翌年度繰越支払資金	15,305,502	1,502,271	16,807,773
支出の部合計	51,215,479	1,965,146	53,180,624
支払資金の増減額	△111,946	△631,142	△743,088

注1) 千円未満の端数については、四捨五入しています。

【資金収入の部】

○ その他の収入（前期末未収入金収入）

平成 26 年度決算の確定に伴い、1 億 844 万円を補正し、補正予算額は、11 億 4,784 万円となります。増額の主な要因は、平成 26 年度内に入金を予定していた補助金などが平成 27 年度に入金となったことによるものです。

○ 資金収入調整勘定（前期末前受金）

平成 26 年度決算の確定に伴い、2 億 7,671 万円を補正し、補正予算額は、49 億 515 万円となります。内容は、平成 27 年度入学者の入学手続き金などが確定したことによるものです。

○ 前年度繰越支払資金

平成 27 年 3 月 31 日現在での現金・預金の残高が確定したことにより補正を行います。21 億 3,341 万円の補正を行い、平成 27 年度に繰り越された支払資金（現金・預金）は、175 億 5,086 万円となりました。

【資金支出の部】

○ 教育研究経費支出

2,114 万円を補正し、77 億 4,475 万円を計上します。

補正予算の内容は、平成 26 年度未執行に係る予算の再計上分として、消耗品費支出 67 万円、印刷製本費支出 1,241 万円、委託費支出 648 万円、賃借料支出 136 万円、支払報酬・手数料支出 22 万円です。

○ 管理経費支出

732 万円を補正し、20 億 9,663 万円を計上します。

補正予算の内容は、平成 26 年度未執行に係る予算の再計上分として、委託費支出 192 万円と、横浜キャンパス隣接不動産借地契約に係る支払報酬・手数料支出 540 万円です。

○ 施設関係支出

3,520 万円を補正し、7 億 4,763 万円を計上します。

補正予算の内容は、横浜キャンパス隣接不動産の取得として、土地支出 3,520 万円です。

○ 設備関係支出

3,687 万円を補正し、9 億 2,980 万円を計上します。

補正予算の内容は、平成 26 年度未執行に係る予算の再計上分として、教育研究用機器備品支出 3,687 万円です。

○ その他の支出

2 億 6,296 万円を補正し、7 億 1,001 万円を計上します。

補正予算の内容は平成 26 年度決算の確定に伴い前期末未払金支払支出 2 億 6,036 万円と横浜キャンパス隣接不動産借地契約に係る前払金支払支出 260 万円です。

○ 資金支出調整勘定（前期末前払金）

9,938 万円を補正し、2 億 62 万円を計上します。

平成 27 年度に役務の提供等を受ける案件について、平成 26 年度に支払いを行った額です。P C 等の保守費などが該当します。

注) 文中の金額は、万円未満を四捨五入して表記しているため、計算上一致しない場合があります。

1-2. 活動区分資金収支補正予算書

平成27年度活動区分資金収支補正予算書

(単位:千円)

区 分 / 科 目	既定予算額	補正額	補正予算額
教育活動による資金収支			
収入 (A)	25,045,739	0	25,045,739
学生生徒等納付金収入	20,396,226	0	20,396,226
手数料収入	877,390	0	877,390
特別寄付金収入	209,900	0	209,900
経常費等補助金収入	2,470,706	0	2,470,706
その他収入	1,091,517	0	1,091,517
支出 (B)	22,284,845	28,459	22,313,304
人件費支出	12,471,929	0	12,471,929
教育研究経費支出	7,723,604	21,142	7,744,746
管理経費支出	2,089,312	7,317	2,096,629
差引 (C) = (A-B)	2,760,894	△28,459	2,732,435
調整勘定等 (D)	640,737	△584,255	56,482
教育活動資金収支差額 (E) = (C+D)	3,401,631	△612,714	2,788,917
施設整備等活動による資金収支			
収入 (F)	8,299,289	0	8,299,289
施設設備補助金収入	199,289	0	199,289
特定資産取崩収入	8,100,000	0	8,100,000
その他収入	0	0	0
支出 (G)	9,805,362	72,071	9,877,433
施設・設備関係支出	1,605,362	72,071	1,677,433
特定資産繰入支出	8,200,000	0	8,200,000
差引 (H) = (F-G)	△1,506,073	△72,071	△1,578,144
調整勘定等 (I)	△60,149	53,812	△6,337
施設整備等活動資金収支差額 (J) = (H+I)	△1,566,222	△18,258	△1,584,480
小計 (K) = (E+J)	1,835,409	△630,972	1,204,437
その他の活動による資金収支			
収入 (L)	1,910,131	0	1,910,131
借入金等収入	0	0	0
特定資産取崩収入	1,630,000	0	1,630,000
その他収入	29,454	0	29,454
受取利息・配当金収入	250,677	0	250,677
支出 (M)	3,857,486	0	3,857,486
借入金等返済支出	489,430	0	489,430
特定資産繰入支出	3,225,000	0	3,225,000
その他支出	101,000	0	101,000
借入金等利息支出	42,056	0	42,056
差引 (N) = (L-M)	△1,947,355	0	△1,947,355
調整勘定等 (O)	0	△170	△170
その他の活動資金収支差額 (P) = (N+O)	△1,947,355	△170	△1,947,525
支払資金の増減額 (Q) = (K+P)	△111,946	△631,142	△743,088
前年度繰越支払資金 (R)	15,417,448	2,133,413	17,550,861
翌年度繰越支払資金 (S) = (Q+R)	15,305,502	1,502,271	16,807,773

注1) 千円未満の端数については、四捨五入しています。

(1) 教育活動

教育活動資金支出計 (B) は、教育研究経費支出を 2,114 万円、管理経費支出を 732 万円補正したことにより 223 億 1,330 万円となりました。

教育活動資金収入計 (A) から教育活動資金支出計 (B) を差し引いた、差引 (C) は 27 億 3,244 万円となり、平成 26 年度決算の確定に伴い補正した調整勘定等 (D) 5,648 万円を加算後の教育活動資金収支差額 (E) は、27 億 8,892 万円となる見込みです。

(2) 施設整備等活動

施設整備等活動資金支出計 (G) の支出は、施設・設備関係支出を 7,207 万円補正したことにより 98 億 7,743 万円となりました。

平成 27 年度の施設整備等活動資金収入計 (F) から、施設整備等活動資金支出計 (G) を差し引いた、差引 (H) は△15 億 7,814 万円となり、補正した調整勘定等 (I) △634 万円を加味した施設整備等活動資金収支差額 (J) は、△15 億 8,448 万円となる見込みです。

また、教育活動資金収支差額 (E) と施設整備等活動資金収支差額 (J) の計 (K) は、12 億 444 万円となる見込みです。

(3) その他の活動

その他の活動資金収入計 (L) は、19 億 1,013 万円、その他の活動資金支出計 (M) は、38 億 5,749 万円で、差引 (N) △19 億 4,736 万円、平成 26 年度決算の確定に伴い補正した調整勘定等 (O) △17 万円を加味した、その他の活動資金収支差額 (P) は、△19 億 4,753 万円となる見込みです。

以上の結果、支払資金の増減額 (Q) は、△7 億 4,309 万円となる見込みで、補正した前年度繰越支払資金 (R) 175 億 5,086 万円を加えた翌年度繰越支払資金 (S) は、168 億 777 万円を見込んでいます。

注) 文中の金額は、万円未満を四捨五入して表記しているため、計算上一致しない場合があります。

2. 事業活動収支補正予算書

平成27年度事業活動収支補正予算書

(単位:千円)

区 分 / 科 目	既 定 予 算 額	補 正 額	補 正 予 算 額
教育活動収支			
教育活動収入計 (A)	25,045,739	0	25,045,739
学生生徒等納付金	20,396,226	0	20,396,226
手数料	877,390	0	877,390
寄付金	209,900	0	209,900
經常費等補助金	2,470,706	0	2,470,706
付随事業収入	601,630	0	601,630
雑収入	489,887	0	489,887
教育活動支出計(B)	24,729,128	28,459	24,757,587
人件費	12,623,404	0	12,623,404
教育研究経費	9,861,595	21,142	9,882,737
管理経費	2,244,129	7,317	2,251,446
徴収不能額等	0	0	0
教育活動収支差額 (C) = (A-B)	316,611	△28,459	288,152
教育活動外収支			
教育活動外収入計 (D)	250,677	0	250,677
受取利息・配当金	250,677	0	250,677
その他の教育活動外収入	0	0	0
教育活動外支出計 (E)	42,056	0	42,056
借入金等利息	42,056	0	42,056
その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外収支差額 (F) = (D-E)	208,621	0	208,621
經常収支差額 (G) = (C+F)	525,232	△28,459	496,773
特別収支			
特別収入計 (H)	229,289	0	229,289
資産売却差額	0	0	0
その他の特別収入	229,289	0	229,289
特別支出計 (I)	50,100	0	50,100
資産処分差額	50,100	0	50,100
その他の特別支出	0	0	0
特別収支差額 (J) = (H-I)	179,189	0	179,189
〔予備費〕 (K)	100,000	0	100,000
基本金組入前当年度収支差額 (L) = (G+J-K)	604,421	△28,459	575,962
基本金組入額合計 (M)	△4,044,007	△72,071	△4,116,078
当年度収支差額 (N) = (L+M)	△3,439,586	△100,530	△3,540,116
前年度繰越収支差額 (O)	△1,620,609	1,582,246	△38,362
翌年度繰越収支差額 (P) = (N+O)	△5,060,195	1,481,716	△3,578,479
(参考)			
事業活動収入計 (Q) = (A+D+H)	25,525,705	0	25,525,705
事業活動支出計 (R) = (B+E+I)	24,821,284	28,459	24,849,743
事業活動収支差額比率 (S) = (L/Q)	2.4%	△0.1%	2.3%

注1) 千円未満の端数については、四捨五入しています。

○補正後の収支状況

教育活動支出（B）は平成 26 年度未執行に係る予算の再計上分など 2,846 万円補正したことにより 247 億 5,759 万円を見込んでいます。その結果、教育活動収入（A）から教育活動支出（B）を差し引いた教育活動収支差額（C）は 2 億 8,815 万円となり、教育活動収支差額（C）と教育活動外収支差額（F）を合算した経常収支差額（G）は 4 億 9,677 万円を見込んでいます。

経常収支差額（G）と特別収支差額（J）を合算し、予備費（K）を減じた基本金組入前当年度収支差額（L）は 5 億 7,596 万円となり、基本金組入前当年度収支差額（L）を事業活動収入（Q）で除した事業活動収支差額比率（S）は、2.4%から 2.3%へ 0.1 ポイントの減となっています。

基本金組入額合計（M）は、横浜キャンパス隣接不動産取得などにより、7,207 万円の補正を行いました。

基本金組入前当年度収支差額（L）から、基本金組入額合計（M）41 億 1,608 万円を差し引いた当年度収支差額（N）は、1 億 53 万円減の△35 億 4,012 万円となりました。

前年度繰越収支差額（O）は、平成 26 年度決算の確定に伴い、既定予算額に対し 15 億 8,225 万円を補正し、△3,836 万円となります。

以上の補正の結果、翌年度繰越収支差額（P）は、△50 億 6,020 万円から △35 億 7,848 万円に減少する見込みです。

注）文中の金額は、万円未満を四捨五入して表記しているため、計算上一致しない場合があります。

KU 学校法人 **神奈川大学**

〒221-8686 神奈川県横浜市神奈川区六角橋3-27-1

TEL 045-481-5661(代表)