

# 2018(平成 30)年度 12 月補正予算の概要

	ページ
I. 2018(平成 30)年度 12 月補正予算の内容—————	1
II. 2018(平成 30)年度 12 月補正予算書の概要—————	3

## 2018（平成30）年度12月補正予算の概要

平成30年度予算は、平成30年5月29日開催の評議員会・理事会で補正し、予算の執行を行ってまいりましたが、みなとみらいキャンパス建設費用として(株)みずほ銀行から借り入れする借入金、また借り入れに伴う特定資産の取り崩し額の変更、基本金組入額の変更等について補正予算を編成します。

### I. 2018（平成30）年度12月補正予算の内容

#### 1. みなとみらいキャンパス建設の為の借入金に伴う予算措置

みなとみらいキャンパス建設の為、(株)みずほ銀行から借り入れする借入金に伴う予算措置

##### 【資金収支補正予算書】

資金収入の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
借入金等収入	3,000,000	長期借入金収入 2,925,000 短期借入金収入 75,000

##### 【資金収支補正予算書】

資金支出の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
借入金等利息支出	1,395	3ヶ月分借入金利息
借入金等返済支出	75,000	3ヶ月分元金返済
その他の支出	488	前払金支払支出 1ヶ月分借入金利息

##### 【事業活動収支補正予算書】

事業活動支出の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
借入金等利息	1,395	

## 2. 特定資産の取り崩し額の変更に伴う予算措置

将来構想推進引当特定資産は、みなとみらいキャンパス建設費用に充当する目的で53億円の取り崩しを予定していたが、(株)みずほ銀行から借り入れを行うことにより、取り崩し額を23億7,500万円に変更することに伴う予算措置

### 【資金収支補正予算書】

資金収入の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
その他の収入	△2,925,000	将来構想推進引当特定資産取崩収入

## 3. 基本金組入額の変更

みなとみらいキャンパス建設費用として長期借入金29億2,500万円を充当することにより、基本金組入額を減額することに伴う予算措置

### 【事業活動収支補正予算書】

基本金組入額合計

(単位：千円)

科目	補正額	備考
基本金組入額合計	△2,925,000	

## Ⅱ. 2018(平成30)年度12月補正予算書の概要

### 1-1. 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	20,858,226	0	20,858,226
手数料収入	948,404	0	948,404
寄付金収入	190,300	0	190,300
補助金収入	2,215,338	0	2,215,338
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	580,950	0	580,950
受取利息・配当金収入	182,723	0	182,723
雑収入	719,417	0	719,417
借入金等収入	0	3,000,000	3,000,000
内訳)長期借入金収入	0	2,925,000	2,925,000
短期借入金収入	0	75,000	75,000
前受金収入	4,653,468	0	4,653,468
その他の収入	21,266,077	△2,925,000	18,341,077
内訳)第2号基本金引当特定資産取崩収入	4,872,000	0	4,872,000
施設整備引当特定資産取崩収入	9,000,000	0	9,000,000
借入金返済引当特定資産取崩収入	430,000	0	430,000
将来構想推進引当特定資産取崩収入	6,100,000	△2,925,000	3,175,000
前期末未収入金収入	841,278	0	841,278
貸付金回収収入	12,799	0	12,799
預り金受入収入	10,000	0	10,000
資金収入調整勘定	△5,510,160	0	△5,510,160
資金収入合計	46,104,742	75,000	46,179,742
前年度繰越支払資金	23,164,895	0	23,164,895
収入の部合計	69,269,638	75,000	69,344,638

#### 【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	13,035,663	0	13,035,663
教育研究経費支出	7,883,505	0	7,883,505
管理経費支出	2,333,999	0	2,333,999
借入金等利息支出	55,956	1,395	57,351
借入金等返済支出	489,430	75,000	564,430
施設関係支出	19,657,691	0	19,657,691
設備関係支出	576,100	0	576,100
資産運用支出	9,325,000	0	9,325,000
その他の支出	697,309	488	697,797
[予備費]	100,000	0	100,000
資金支出調整勘定	△609,601	0	△609,601
資金支出合計	53,545,053	76,883	53,621,936
翌年度繰越支払資金	15,724,585	△1,883	15,722,702
支出の部合計	69,269,638	75,000	69,344,638
支払資金の増減額	△7,440,311	△1,883	△7,442,194

注)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】

### ○ 借入金等収入

30億円を補正し、補正予算額は30億円となります。みなとみらいキャンパス建設の為、(株)みずほ銀行より30億円を借り入れます。なお、30億円のうち平成30年度中に返済する7,500万円については短期借入金収入、翌年度以降の返済となる29億2,500万円については長期借入金収入となります。

### ○ その他の収入

29億2,500万円を減額補正し、補正予算額は183億4,108万円となります。将来構想推進引当特定資産は、みなとみらいキャンパス建設費用に充当する目的で53億円取り崩しを予定していましたが、(株)みずほ銀行から借り入れを行うことにより、取り崩し額を23億7,500万円に変更します。

## 【資金支出の部】

### ○ 借入金等利息支出

140万円を補正し、補正予算額は5,735万円となります。新たに借り入れる借入金の平成30年度中の利息支出です。

### ○ 借入金等返済支出

7,500万円を補正し、補正予算額は5億6,443万円となります。新たに借り入れる借入金の平成30年度中の元金の返済支出です。

### ○ その他の支出

49万円を補正し、補正予算額は6億9,780万円となります。新たに借り入れる借入金の平成30年度中に支払う前払利息です。

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。

## 1-2. 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
<b>教育活動による資金収支</b>			
<b>収入計 (A)</b>	25,512,635	0	25,512,635
学生生徒等納付金収入	20,858,226	0	20,858,226
手数料収入	948,404	0	948,404
特別寄付金収入	190,300	0	190,300
経常費等補助金収入	2,215,338	0	2,215,338
付随事業収入	580,950	0	580,950
雑収入	719,417	0	719,417
<b>支出計 (B)</b>	23,253,167	0	23,253,167
人件費支出	13,035,663	0	13,035,663
教育研究経費支出	7,883,505	0	7,883,505
管理経費支出	2,333,999	0	2,333,999
<b>差引 (C) = (A-B)</b>	2,259,468	0	2,259,468
<b>調整勘定等 (D)</b>	△64,997	0	△64,997
<b>教育活動資金収支差額 (E) = (C+D)</b>	2,194,471	0	2,194,471
<b>施設整備等活動による資金収支</b>			
<b>収入計 (F)</b>	13,872,000	0	13,872,000
特定資産取崩収入	13,872,000	0	13,872,000
<b>支出計 (G)</b>	26,933,791	0	26,933,791
施設・設備関係支出	20,233,791	0	20,233,791
特定資産繰入支出	6,700,000	0	6,700,000
<b>差引 (H) = (F-G)</b>	△13,061,791	0	△13,061,791
<b>調整勘定等 (I)</b>	△39,139	0	△39,139
<b>施設整備等活動資金収支差額 (J) = (H+I)</b>	△13,100,930	0	△13,100,930
<b>小計 (K) = (E+J)</b>	△10,906,459	0	△10,906,459
<b>その他の活動による資金収支</b>			
<b>収入計 (L)</b>	6,735,522	75,000	6,810,522
借入金等収入	0	3,000,000	3,000,000
特定資産取崩収入	6,530,000	△2,925,000	3,605,000
その他収入	22,799	0	22,799
受取利息・配当金収入	182,723	0	182,723
<b>支出計 (M)</b>	3,271,386	76,395	3,347,781
借入金等返済支出	489,430	75,000	564,430
特定資産繰入支出	2,625,000	0	2,625,000
その他支出	101,000	0	101,000
借入金等利息支出	55,956	1,395	57,351
<b>差引 (N) = (L-M)</b>	3,464,136	△1,395	3,462,741
<b>調整勘定等 (O)</b>	2,013	△488	1,525
<b>その他の活動資金収支差額 (P) = (N+O)</b>	3,466,149	△1,883	3,464,266
<b>支払資金の増減額 (Q) = (K+P)</b>	△7,440,311	△1,883	△7,442,194
<b>前年度繰越支払資金 (R)</b>	23,164,895	0	23,164,895
<b>翌年度繰越支払資金 (S) = (Q+R)</b>	15,724,585	△1,883	15,722,702

注) 千円未満の端数については、四捨五入しています。

## (1) その他の活動

その他の活動資金収入計(L)は借入金等収入を30億円補正しましたが、特定資産取崩収入を△29億2,500万円補正したことにより、7,500万円補正し、補正額は68億1,052万円となりました。その他の活動資金支出計(M)は借入金等返済支出、借入金等利息支出の増額により、7,640万円を補正し、33億4,778万円となりました。

その他の活動資金収入計(L)からその他の活動資金支出計(M)を差し引いた、差引(N)は34億6,274万円となりました。

調整勘定等(O)は、△49万円補正し152万円となり、その他の活動資金収支差額(P)は34億6,427万円となる見込みです。

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。

## 2. 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			
事業活動収入の部			
学生生徒等納付金	20,858,226	0	20,858,226
手数料	948,404	0	948,404
寄付金	190,300	0	190,300
経常費等補助金	2,215,338	0	2,215,338
付随事業収入	580,950	0	580,950
雑収入	719,417	0	719,417
教育活動収入計 (A)	25,512,635	0	25,512,635
事業活動支出の部			
人件費	13,087,677	0	13,087,677
教育研究経費	9,823,318	0	9,823,318
管理経費	2,411,038	0	2,411,038
教育活動支出計 (B)	25,322,033	0	25,322,033
教育活動収支差額 (C) = (A-B)	190,602	0	190,602
教育活動外収支			
事業活動収入の部			
受取利息・配当金	182,723	0	182,723
その他の教育活動外収入	0	0	0
教育活動外収入計 (D)	182,723	0	182,723
事業活動支出の部			
借入金等利息	55,956	1,395	57,351
その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計 (E)	55,956	1,395	57,351
教育活動外収支差額 (F) = (D-E)	126,767	△1,395	125,372
経常収支差額 (G) = (C+F)	317,369	△1,395	315,974
特別収支			
事業活動収入の部			
資産売却差額	0	0	0
その他の特別収入	56,913	0	56,913
特別収入計 (H)	56,913	0	56,913
事業活動支出の部			
資産処分差額	8,300	0	8,300
その他の特別支出	0	0	0
特別支出計 (I)	8,300	0	8,300
特別収支差額 (J) = (H-I)	48,613	0	48,613
[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)	265,982	△1,395	264,587
基本金組入額合計 (M)	△13,510,249	2,925,000	△10,585,249
当年度収支差額 (N) = (L+M)	△13,244,267	2,923,605	△10,320,662
前年度繰越収支差額 (O)	△7,069,054	0	△7,069,054
翌年度繰越収支差額 (P) = (N+O)	△20,313,322	2,923,605	△17,389,717
(参考)			
事業活動収入計 (Q) = (A+D+H)	25,752,271	0	25,752,271
事業活動支出計 (R) = (B+E+I)	25,386,289	1,395	25,387,684
事業活動収支差額比率 (S) = (L/Q)	1.0%	0.0%	1.0%

注) 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

教育活動外支出計（E）は借入金等利息 140 万円増額したことにより 5,735 万円となりました。その結果、教育活動外収入計（D）から教育活動外支出計（E）を差し引いた教育活動外収支差額（F）は 1 億 2,537 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 3 億 1,597 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 2 億 6,459 万円となりました。基本金組入前当年度収支差額（L）を事業活動収入計（Q）で除した事業活動収支差額比率（S）は、1.0% で変更ありません。

基本金組入額合計（M）は、みなとみらいキャンパス建設費のうち 29 億 2,500 万円を長期借入金にて充当することにより、29 億 2,500 万円減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）を差し引いた当年度収支差額（N）は、29 億 2,361 万円増の△103 億 2,066 万円となりました。

以上の補正の結果、翌年度繰越収支差額（P）は、△203 億 1,332 万円から△173 億 8,972 万円に増加する見込みです。

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)