

2020(令和 2)年度 12 月補正予算の概要

	ページ
I. 2020(令和 2)年度 12 月補正予算の内容	1
II. 2020(令和 2)年度 12 月補正予算書の概要	4

2020（令和2）年度12月補正予算の概要

2020（令和2）年度予算は、2020年6月18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、新型コロナウイルス感染症拡大の影響に伴う事業の見直し、令和2年度私立学校施設整備費補助金、研究設備等整備費等補助金の採択、及び令和2年度より開始された高等教育の修学支援新制度の授業料等減免費交付金の交付に伴い補正予算を編成します。

I. 2020（令和2）年度12月補正予算の内容

1. 新型コロナウイルス感染症拡大の影響に伴う事業の見直しに係る補正

新型コロナウイルス感染症拡大の影響に伴い事業を見直すことに伴う予算措置

(1) 収入の減額

エクステンションセンター開講講座の減少や学内施設貸出の停止等に伴う収入の減額

(2) 支出の増額

遠隔授業システムの導入、学生へのノートPC及びWifiルーターの貸与、検温サーモカメラの導入、空調・換気の整備等当初予定していなかった事業の実施に伴う支出の増額

(3) 支出の減額

海外実習やホームカミングデー等当初予定していたが計画通りに実施できない事業について支出の減額

【資金収支補正予算書】

資金収入の部 (単位：千円)

科目	補正額
付随事業・収益事業収入	△166,400
雑収入	△93,650
合計	△260,050

資金支出の部 (単位：千円)

科目	支出増 (A)	支出減 (B)	補正額 (A-B)
人件費支出	37,580	△190,000	△152,420
教育研究経費支出	139,525	△350,964	△211,439
管理経費支出	10,751	△95,380	△84,629
施設関係支出	45,700	0	45,700
設備関係支出	4,352	0	4,352
合計	237,908	△636,344	△398,436

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. 私立学校施設整備費補助金、研究設備等整備費等補助金の採択に係る補正

令和2年度私立学校施設整備費補助金（私立学校教育研究装置等施設整備費）及び私立大学等研究設備整備費等補助金（私立大学等研究設備等整備費）に採択されたことに伴う予算措置

【採択事業】

（単位：千円）

補助金名	事業名	事業経費	補助額
私立学校施設整備費補助金	高度ものづくり教育を推進する加工・評価システム	94,380	36,269
私立学校施設整備費補助金	核磁気共鳴スペクトル測定装置	49,940	24,970
私立大学等研究設備整備費等補助金	イオン化ポテンシャル測定装置	21,120	8,944
合計		165,440	70,183

【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
補助金収入	70,183	国庫補助金収入
その他の収入	36,269	教育設備引当特定資産取崩収入

資金支出の部

（単位：千円）

科目	補正額	備考	
施設関係支出	3,500	建物支出	3,500
		国庫補助金収入	1,750
		自己財源	1,750
設備関係支出	161,940	教育研究用機器備品	161,940
		国庫補助金収入	68,433
		自己財源	93,507
合計	165,440	国庫補助金収入	70,183
		自己財源	95,257

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。

3. 高等教育の修学支援新制度の授業料等減免費交付金に係る補正

令和2年度より開始された高等教育の修学支援新制度の授業料等減免費交付金の交付に伴う予算措置

減免対象者数 1,317 人（11 月変更交付申請時点）

【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
補助金収入	809,557	国庫補助金収入

資金支出の部

（単位：千円）

科目	補正額	備考
教育研究経費支出	809,557	奨学費支出

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。

Ⅱ. 2020(令和2)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	補正後予算額
学生生徒等納付金収入	20,502,365	0	20,502,365
手数料収入	1,108,309	0	1,108,309
寄付金収入	210,600	0	210,600
補助金収入	2,210,592	879,740	3,090,332
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	639,490	△166,400	473,090
受取利息・配当金収入	139,934	0	139,934
雑収入	736,558	△93,650	642,908
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	4,581,463	0	4,581,463
その他の収入	17,503,380	36,269	17,539,649
内訳) 第2号基本金引当特定資産取崩収入	9,330,000	0	9,330,000
第3号基本金引当特定資産取崩収入	500,000	0	500,000
施設整備引当特定資産取崩収入	1,790,000	0	1,790,000
借入金返済引当特定資産取崩収入	900,000	0	900,000
将来構想推進引当特定資産取崩収入	4,600,000	0	4,600,000
教育設備引当特定資産取崩収入	0	36,269	36,269
前期末未収入金収入	369,011	0	369,011
貸付金回収収入	4,369	0	4,369
預り金受入収入	10,000	0	10,000
資金収入調整勘定	△5,315,680	0	△5,315,680
資金収入合計	42,317,011	655,959	42,972,970
前年度繰越支払資金	17,493,438	0	17,493,438
収入の部合計	59,810,449	655,959	60,466,408

【資金支出の部】

科 目	既定予算額	補正額	補正後予算額
人件費支出	13,806,261	△152,420	13,653,841
教育研究経費支出	9,530,346	598,118	10,128,464
管理経費支出	3,066,231	△84,629	2,981,602
借入金等利息支出	45,989	0	45,989
借入金等返済支出	856,810	0	856,810
施設関係支出	10,601,482	49,200	10,650,682
設備関係支出	1,353,155	166,292	1,519,447
資産運用支出	6,115,000	0	6,115,000
その他の支出	543,988	0	543,988
[予備費]	100,000	0	100,000
資金支出調整勘定	△666,179	0	△666,179
資金支出合計	45,353,083	576,561	45,929,644
翌年度繰越支払資金	14,457,366	79,398	14,536,764
支出の部合計	59,810,449	655,959	60,466,408
支払資金の増減額	△3,036,072	79,398	△2,956,674

注) 千円未満の端数については四捨五入をしているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

【資金収入の部】

○ 補助金収入

8億7,974万円を補正（増額）し、補正後予算額は30億9,033万円となります。私立学校施設整備費補助金（私立学校教育研究装置等施設整備費）及び私立大学等研究設備整備費等補助金（私立大学等研究設備等整備費）に採択されたこと、高等教育の修学支援新制度の授業料等減免費交付金に対する補正です。

○ 付随事業・収益事業収入

1億6,640万円を補正（減額）し、補正後予算額は4億7,309万円となります。新型コロナウイルス感染症の影響に伴いエクステンションセンター開講講座の減少、学生寮入寮者の減少等に対する補正です。

○ 雑収入

9,365万円を補正（減額）し、補正後予算額は6億4,291万円となります。新型コロナウイルス感染症拡大の影響に伴い学内施設貸出を停止していること等に対する補正です。

○ その他の収入

3,627万円を補正（増額）し、補正後予算額は175億3,965万円となります。私立学校施設整備費補助金（私立学校教育研究装置等施設整備費）の採択に伴い、教育設備引当特定資産を取り崩し、事業経費に充当することに対する補正です。

【資金支出の部】

○ 人件費支出

1億5,242万円を補正（減額）し、補正後予算額は136億5,384万円となります。新型コロナウイルス感染症拡大の影響に伴いアルバイト料支出の減額、在宅勤務等の影響により通勤手当支出の減額を補正します。一方、在宅勤務等に対する緊急対応の手当として教育・業務手当の支出について増額の補正をします。

○ 教育研究経費支出

5億9,812万円を補正（増額）し、補正後予算額は101億2,846万円となります。高等教育の修学支援新制度の授業料等減免費交付金について交付額と同額を奨学費支出で支出します。また、新型コロナウイルス感染症対応として、遠隔授業システムの導入、学生へのノートPC及びWifiルーターの貸与等の事業の実施について増額の補正を行います。一方、海外実習やホームカミングデー等当初の計画通り実施できなかった事業について減額の補正をします。

○ 管理経費支出

8,463万円を補正（減額）し、補正後予算額は29億8,160万円となります。新型コロナウイルス感染症拡大の影響に伴い未執行となっている湘南ひらつかキャンパスバス定期券補助費等について減額の補正をします。

○ 施設関係支出

4,920万円を補正（増額）し、補正後予算額は106億5,068万円となります。新型コロナウイルス感染症対応として空調・換気の整備等の実施等に対する補正です。

○ 設備関係支出

1億6,629万円を補正（増額）し、補正後予算額は15億1,945万円となります。私立学校施設整備費補助金（私立学校教育研究装置等施設整備費）及び私立大学等研究設備整備費等補助金（私立大学等研究設備等整備費）に採択されたことに伴う機器の購入等に対する補正です。

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	補正後予算額
教育活動による資金収支			
収入計 (A)	25,407,914	549,507	25,957,421
学生生徒等納付金収入	20,502,365	0	20,502,365
手数料収入	1,108,309	0	1,108,309
特別寄付金収入	210,600	0	210,600
経常費等補助金収入	2,210,592	809,557	3,020,149
付随事業収入	639,490	△166,400	473,090
雑収入	736,558	△93,650	642,908
支出計 (B)	26,402,838	361,069	26,763,907
人件費支出	13,806,261	△152,420	13,653,841
教育研究経費支出	9,530,346	598,118	10,128,464
管理経費支出	3,066,231	△84,629	2,981,602
差引 (C) = (A-B)	△994,924	188,438	△806,486
調整勘定等 (D)	△285,603	0	△285,603
教育活動資金収支差額 (E) = (C+D)	△1,280,527	188,438	△1,092,089
施設整備等活動による資金収支			
収入計 (F)	11,120,000	106,452	11,226,452
施設設備補助金収入	0	70,183	70,183
特定資産取崩収入	11,120,000	36,269	11,156,269
その他収入	0	0	0
支出計 (G)	15,364,637	215,492	15,580,129
施設・設備関係支出	11,954,637	215,492	12,170,129
特定資産繰入支出	3,410,000	0	3,410,000
差引 (H) = (F-G)	△4,244,637	△109,040	△4,353,677
調整勘定等 (I)	8,653	0	8,653
施設整備等活動資金収支差額 (J) = (H+I)	△4,235,984	△109,040	△4,345,024
小計 (K) = (E+J)	△5,516,511	79,398	△5,437,113
その他の活動による資金収支			
収入計 (L)	6,154,303	0	6,154,303
借入金等収入	0	0	0
特定資産取崩収入	6,000,000	0	6,000,000
その他収入	14,369	0	14,369
受取利息・配当金収入	139,934	0	139,934
支出計 (M)	3,708,799	0	3,708,799
借入金等返済支出	856,810	0	856,810
特定資産繰入支出	2,705,000	0	2,705,000
その他支出	101,000	0	101,000
借入金等利息支出	45,989	0	45,989
差引 (N) = (L-M)	2,445,504	0	2,445,504
調整勘定等 (O)	34,935	0	34,935
その他の活動資金収支差額 (P) = (N+O)	2,480,439	0	2,480,439
支払資金の増減額 (Q) = (K+P)	△3,036,072	79,398	△2,956,674
前年度繰越支払資金 (R)	17,493,438	0	17,493,438
翌年度繰越支払資金 (S) = (Q+R)	14,457,366	79,398	14,536,764

注) 千円未満の端数については四捨五入をしているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

(1) 教育活動

教育活動資金収入計(A)は、経常費等補助金収入を8億956万円補正(増額)、付随事業収入を1億6,640万円補正(減額)、雑収入を9,365万円補正(減額)したことにより259億5,742万円となります。

教育活動資金支出計(B)は人件費支出を1億5,242万円補正(減額)、教育研究経費支出を5億9,812万円補正(増額)、管理経費支出を8,463万円補正(減額)したことにより267億6,391万円となります。

教育活動資金収入計(A)から教育活動資金支出計(B)の差引(C)は△8億649万円となり、調整勘定等(D)を加味した教育活動資金収支差額(E)は△10億9,209万円となります。

(2) 施設整備等活動

施設整備等活動資金収入計(F)は、施設設備補助金収入を7,018万円補正(増額)、特定資産取崩収入を3,627万円補正(増額)し112億2,645万円となります。

施設整備等活動資金支出計(G)は、施設・設備関係支出を2億1,549万円補正(増額)したことにより155億8,013万円となります。

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)の差引(H)は△43億5,368万円となり、調整勘定等(I)を加味した施設整備等活動資金収支差額(J)は、△43億4,502万円となります。

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、7,940万円増の△54億3,711万円となります。

以上の結果、支払資金の増減額(Q)は、△29億5,667万円となる見込みで、前年度繰越支払資金(R)を加えた翌年度繰越支払資金(S)は、145億3,676万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

(単位:千円)

区 分 / 科 目	既定予算額	補正額	補正後予算額
教育活動収支			
事業活動収入の部			
学生生徒等納付金	20,502,365	0	20,502,365
手数料	1,108,309	0	1,108,309
寄付金	210,600	0	210,600
経常費等補助金	2,210,592	809,557	3,020,149
付随事業収入	639,490	△166,400	473,090
雑収入	736,558	△93,650	642,908
教育活動収入計 (A)	25,407,914	549,507	25,957,421
事業活動支出の部			
人件費	13,808,120	△152,420	13,655,700
教育研究経費	11,647,325	598,118	12,245,443
管理経費	3,243,598	△84,629	3,158,969
教育活動支出計 (B)	28,699,043	361,069	29,060,112
教育活動収支差額 (C) = (A-B)	△3,291,129	188,438	△3,102,691
教育活動外収支			
事業活動収入の部			
受取利息・配当金	139,934	0	139,934
その他の教育活動外収入	0	0	0
教育活動外収入計 (D)	139,934	0	139,934
事業活動支出の部			
借入金等利息	45,989	0	45,989
その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計 (E)	45,989	0	45,989
教育活動外収支差額 (F) = (D-E)	93,945	0	93,945
経常収支差額 (G) = (C+F)	△3,197,184	188,438	△3,008,746
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	65,399	70,183	135,582
特別収入計 (H)	65,399	70,183	135,582
事業活動支出の部			
資産処分差額	87,193	0	87,193
その他の特別支出	0	0	0
特別支出計 (I)	87,193	0	87,193
特別収支差額 (J) = (H-I)	△21,794	70,183	48,389
[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)	△3,318,978	258,621	△3,060,357
基本金組入額合計 (M)	△13,355,330	△215,492	△13,570,822
当年度収支差額 (N) = (L+M)	△16,674,308	43,129	△16,631,179
前年度繰越収支差額 (O)	△19,640,718	0	△19,640,718
翌年度繰越収支差額 (P) = (N+O)	△36,315,026	43,129	△36,271,897
(参考)			
事業活動収入計 (Q) = (A+D+H)	25,613,247	619,690	26,232,937
事業活動支出計 (R) = (B+E+I)	28,832,225	361,069	29,193,294
事業活動収支差額比率 (S) = (L/Q)	△13.0%	1.3%	△11.7%

注) 千円未満の端数については四捨五入をしているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

○補正後の収支状況

教育活動収支差額（C）は1億8,844万円補正（増額）したことにより△31億269万円となります。

その結果、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△30億875万円となります。

特別収支差額（J）は7,018万円補正（増額）したことにより4,839万円となります。

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△30億6,036万円となります。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△11.7%となります。

基本金組入額合計（M）は、△2億1,549万円補正（増額）したことにより△135億7,082万円となります。

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、4,313万円増の△166億3,118万円となります。

以上の補正の結果、翌年度繰越収支差額（P）は、△363億1,503万円から△362億7,190万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)