

## 2014(平成 26)年度 5 月補正予算の概要

	ページ
I. 2014(平成 26)年度 5 月補正予算の内容	1
II. 2014(平成 26)年度 5 月補正予算書の概要	3

## 2014(平成 26)年度 5 月補正予算の概要

平成 26 年度予算は、平成 26 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 25 年度決算の確定、平成 25 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について、補正予算を編成します。

### I. 2014 (平成 26) 年度 5 月補正予算の内容

#### 1. 決算の確定に伴う補正

平成 25 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	738,418	245,738	984,156	期末未収入金
前期末前受金	△4,668,573	△393,716	△5,062,289	前受金収入
前年度繰越支払資金	15,334,239	2,175,757	17,509,995	次年度繰越支払資金
前期末未払金支払支出	342,753	530,633	873,386	期末未払金
前期末前払金	△141,000	△13,351	△154,351	前払金支払支出

##### 【消費収支補正予算書】

(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
前年度繰越消費収入超過額	306,076	2,947,659	3,253,735	翌年度繰越消費収入超過額

## 2. 平成 25 年度未執行に係る予算の再計上分

平成 25 年度に発注済みで、平成 26 年度に納品となる案件に対する予算措置  
35 件 67,501 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	31,877	消耗品費支出 2,037 千円
		印刷製本費支出 10,554 千円
		支払修繕費支出 8,436 千円
		委託費支出 10,850 千円
管理経費支出	2,286	消耗品費支出 590 千円
		委託費支出 1,696 千円
施設関係支出	26,576	建設仮勘定支出 19,656 千円
		建物支出 6,920 千円
設備関係支出	6,762	教研用機器備品支出 1,531 千円
		その他の機器備品支出 5,231 千円
計	67,501	

## 3. 横浜キャンパス隣接不動産の取得

横浜キャンパス隣接不動産の取得に伴う予算措置

支出の部

(単位：千円)

科目	補正額	備考
施設関係支出	42,400	土地支出 42,400 千円
計	42,400	

## Ⅱ. 2014(平成26)年度5月補正予算書の概要

### 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	20,236,889	0	20,236,889
手数料収入	931,883	0	931,883
寄付金収入	205,600	0	205,600
補助金収入	2,378,610	0	2,378,610
資産運用収入	324,018	0	324,018
事業収入	621,680	0	621,680
雑収入	701,884	0	701,884
前受金収入	4,628,438	0	4,628,438
その他の収入	10,601,278	245,738	10,847,016
内訳) 前期末未収入金収入	738,418	245,738	984,156
貸付金回収収入	22,860	0	22,860
預り金受入収入	10,000	0	10,000
借入金返済引当特定資産からの繰入収入	430,000	0	430,000
施設整備引当特定資産からの繰入収入	7,300,000	0	7,300,000
退職給与引当特定資産からの繰入収入	1,000,000	0	1,000,000
減価償却引当特定資産からの繰入収入	900,000	0	900,000
横浜キャンパス施設整備事業引当特定資産からの繰入収入	200,000	0	200,000
資金収入調整勘定	△5,489,332	△393,716	△5,883,048
内訳) 期末未収入金	△820,759	0	△820,759
前期末前受金	△4,668,573	△393,716	△5,062,289
当年度資金収入合計	35,140,948	△147,978	34,992,970
前年度繰越支払資金	15,334,239	2,175,757	17,509,995
収入の部合計	50,475,187	2,027,779	52,502,965

#### 【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	12,789,204	0	12,789,204
教育研究経費支出	7,317,803	31,877	7,349,680
管理経費支出	2,239,278	2,286	2,241,564
借入金等利息支出	51,395	0	51,395
借入金等返済支出	489,430	0	489,430
施設関係支出	843,860	68,976	912,836
設備関係支出	958,130	6,762	964,892
資産運用支出	11,425,000	0	11,425,000
その他の支出	644,753	530,633	1,175,386
内訳) 貸付金支払支出	2,000	0	2,000
前期末未払金支払支出	342,753	530,633	873,386
前払金支払支出	300,000	0	300,000
予備費	100,000	0	100,000
資金支出調整勘定	△367,054	△13,351	△380,405
内訳) 期末未払金	△226,054	0	△226,054
前期末前払金	△141,000	△13,351	△154,351
当年度資金支出合計	36,491,799	627,183	37,118,982
次年度繰越支払資金	13,983,388	1,400,596	15,383,984
支出の部合計	50,475,187	2,027,779	52,502,965

注) 千円未満の端数については、四捨五入しているため、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】

### ○ その他の収入（前期末未収入金収入）

平成 25 年度決算の確定に伴い、2 億 4,574 万円を補正し、補正予算額は、9 億 8,416 万円となります。増額の主な要因は、平成 25 年度内に入金を予定していた補助金などが平成 26 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 25 年度決算の確定に伴い、3 億 9,372 万円を補正し、補正予算額は、50 億 6,229 万円となります。内容は、平成 26 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 26 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 7,576 万円の補正を行い、平成 26 年度に繰り越された支払資金（現金・預金）は、175 億 1,000 万円となりました。

## 【資金支出の部】

### ○ 教育研究経費支出

3,188 万円を補正し、73 億 4,968 万円を計上します。

補正予算の内容は、平成 25 年度未執行に係る予算の再計上分として、消耗品費支出 204 万円、印刷製本費支出 1,055 万円、支払修繕費支出 844 万円、委託費支出 1,085 万円です。

### ○ 管理経費支出

229 万円を補正し、22 億 4,156 万円を計上します。

補正予算の内容は、平成 25 年度未執行に係る予算の再計上分として、消耗品費支出 59 万円、委託費支出 170 万円です。

### ○ 施設関係支出

6,898 万円を補正し、9 億 1,284 万円を計上します。

補正予算の内容は、平成 25 年度未執行に係る予算の再計上分として、建物支出 692 万円、建設仮勘定支出 1,966 万円及び隣接不動産の取得として、土地支出 4,240 万円です。

### ○ 設備関係支出

676 万円を補正し、9 億 6,489 万円を計上します。

補正予算の主な内容は、平成 25 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 153 万円、その他の機器備品支出 523 万円などです。

### ○ その他の支出（前期末未払金支払支出）

5 億 3,063 万円を補正し、8 億 7,339 万円を計上します。

平成 25 年度に納品や役務の提供などが行われた案件で、その支払いが平成 26 年 4 月 1 日以降に行われるものです。

### ○ 資金支出調整勘定（前期末前払金）

1,335 万円を補正し、1 億 5,435 万円を計上します。

平成 26 年度に役務の提供等を受ける案件について、平成 25 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。

## 2. 消費収支補正予算書

### 【消費収入の部】

(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	20,236,889	0	20,236,889
手数料	931,883	0	931,883
寄付金	235,600	0	235,600
補助金	2,378,610	0	2,378,610
資産運用収入	324,018	0	324,018
事業収入	621,680	0	621,680
雑収入	701,884	0	701,884
帰属収入合計 [A]	25,430,564	0	25,430,564
基本金組入額合計 [B]	△4,160,576	△75,738	△4,236,314
消費収入の部合計 [C]	21,269,988	△75,738	21,194,250

### 【消費支出の部】

科 目	既定予算額	補正額	補正予算額
人件費	12,818,535	0	12,818,535
教育研究経費	9,414,632	31,877	9,446,509
管理経費	2,358,105	2,286	2,360,391
借入金等利息	51,395	0	51,395
資産処分差額	50,100	0	50,100
予備費	100,000	0	100,000
消費支出の部合計 [D]	24,792,767	34,163	24,826,930

当年度消費支出超過額 [E]	△3,522,779	△109,901	△3,632,680
前年度繰越消費収入超過額	306,076	2,947,659	3,253,735
翌年度繰越消費支出超過額	△3,216,703	2,837,758	△378,945

帰属収支差額 [F]	637,797	△34,163	603,634
帰属収支差額比率 [G]	2.5%	△0.1%	2.4%

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

## (1) 補正後の収支状況

帰属収入合計〔A〕254億3,056万円から基本金組入額合計〔B〕42億3,631万円を差し引いた消費収入の部合計〔C=A-B〕は、211億9,425万円となる見込みです。

基本金組入額合計は、横浜キャンパス隣接不動産取得などにより、7,574万円の補正を行いました。

また、消費支出の部合計〔D〕は、平成25年度未執行に係る予算の再計上分など3,416万円を補正したことにより248億2,693万円を見込んでいます。

消費収入の部合計から消費支出の部合計を差し引いた当年度消費支出超過額〔E=C-D〕は、既定予算額に対し1億990万円増の36億3,268万円となる見込みです。

前年度繰越消費収入超過額は、平成25年度決算の確定に伴い、既定予算額に対し29億4,766万円を補正し、32億5,374万円となります。

以上の補正の結果、翌年度繰越消費支出超過額は、32億1,670万円から3億7,895万円に減少する見込みです。

## (2) 補正後の帰属収支差額・帰属収支差額比率

補正後の帰属収支差額〔F=A-D〕は、6億363万円で、既定予算6億3,780万円から3,416万円の減少となる見込みです。

また、帰属収支差額を帰属収入合計で除した帰属収支差額比率〔G=F/A〕は、既定予算の2.5%から2.4%へ0.1ポイントの減少となりました。

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)