

2023 年度予算の概要

フェリス女学院は、5 年間にわたる中期的な計画として「中期計画 2021-2025」を策定し、2021 年度より計画の実行を開始しました。そして、この中期計画を実現するための 2023 年度における具体的な行動計画として 2023 年度事業計画を策定するとともに、2023 年度予算を編成しました。

上述のとおり編成した 2023 年度予算は、基本金組入前当年度収支差額が赤字になるという厳しい予算になりました。また、今後も少子化の更なる進行が予想されており、フェリス女学院の長期的な発展のためには、教学面の向上と財政面の安定化が必要です。

教学面では、中期計画において 2021～2025 年度を学院が長期的に発展していくための「教学の自己変革」の 5 年間と位置付け、これを実現するための各種施策を展開しています。また、財政面でも同じく中期計画において財政目標の設定や財務指標によるモニタリング等の財政施策を定め、各年度の事業計画として実行しています。これらの取組みを通じて、「教学の自己変革」と盤石な財務体質を実現していきます。

【概要】

- 事業活動収入は 46.4 億円(前年度予算比 2.1 億円減)となる見込みです。事業活動収入の減少は、学生数の減少が主な要因です。
- 事業活動支出は 47.9 億円(前年度予算比 3.4 億円減)となる見込みです。事業活動支出の減少は、前年度の支出が一時的に増加していた(一部校舎の解体工事の影響)ことが主な要因です。
- 基本金組入額は 0.5 億円(前年度予算比 0.4 億円減)であり、おおむね前年度並みの水準となる見込みです。
- 結果として、基本金組入前当年度収支差額は 1.5 億円(前年度予算比 1.3 億円増)、当年度収支差額は 2.0 億円(前年度予算比 1.7 億円増)となる見込みです。今後、学生生徒等納付金や寄付金の安定的な確保を図るとともに、計画的な施設設備改修や適切な予算の執行管理等、支出コントロールにも努めてまいります。

資金収支予算書

2023年 4月 1日から

2024年 3月31日まで

学校法人 フェリス女学院

(単位 円)

収入の部				
科 目	2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減	
学生生徒等納付金収入	3,640,305,000	3,853,097,000	△	212,792,000
授 業 料 収 入	2,422,194,000	2,570,333,000		148,139,000
入 学 金 収 入	238,075,000	255,590,000		17,515,000
実 験 実 習 料 収 入	69,496,000	61,413,000		8,083,000
施 設 設 備 資 金 収 入	886,973,000	943,432,000		56,459,000
冷 暖 房 費 収 入	16,320,000	16,320,000		0
在 籍 料 収 入	7,247,000	6,009,000		1,238,000
手数料収入	59,002,000	90,943,000	△	31,941,000
入 学 検 定 料 収 入	54,315,000	86,789,000		32,474,000
試 験 料 収 入	50,000	40,000		10,000
証 明 手 数 料 収 入	1,125,000	889,000		236,000
大学入学共通テスト実施手数料収入	3,512,000	3,225,000		287,000
寄付金収入	124,712,000	122,891,000		1,821,000
特 別 寄 付 金 収 入	124,712,000	122,891,000		1,821,000
補助金収入	610,857,000	601,110,000		9,747,000
国 庫 補 助 金 収 入	346,941,000	339,172,000		7,769,000
地方公共団体補助金収入	263,916,000	261,938,000		1,978,000
資産売却収入	22,072,000	0		22,072,000
短期有価証券売却収入	22,072,000	0		22,072,000
付随事業・収益事業収入	12,205,000	18,800,000	△	6,595,000
補 助 活 動 収 入	12,205,000	15,830,000		3,625,000
公 開 講 座 収 入	0	2,970,000		2,970,000
受取利息・配当金収入	22,284,000	22,035,000		249,000
第3号基本金引当特定資産運用収入	136,000	136,000		0
その他の受取利息・配当金収入	22,148,000	21,899,000		249,000
雑収入	166,404,000	133,396,000		33,008,000
施 設 設 備 利 用 料 収 入	5,250,000	5,527,000		277,000
私立大学退職金財団交付金収入	125,315,000	104,060,000		21,255,000
神奈川県私学退職基金財団交付金収入	27,706,000	14,086,000		13,620,000
入学案内等売上 収 入	200,000	974,000		774,000
演 奏 会 等 収 入	500,000	500,000		0
そ の 他 の 雑 収 入	7,433,000	8,249,000		816,000
前受金収入	675,860,000	712,661,000	△	36,801,000
授 業 料 前 受 金 収 入	290,518,000	304,085,000		13,567,000
入 学 金 前 受 金 収 入	235,000,000	253,340,000		18,340,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	460,000	460,000		0
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	148,502,000	153,396,000		4,894,000
冷 暖 房 費 前 受 金 収 入	1,380,000	1,380,000		0
その他の収入	2,907,105,000	2,382,833,000		524,272,000
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	200,000,000	100,000,000		100,000,000
減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	1,834,045,000	1,500,270,000		333,775,000
施 設 設 備 維 持 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	605,798,000	585,125,000		20,673,000
奨 学 金 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	103,694,000	55,290,000		48,404,000
前 期 未 収 入 金 収 入	161,568,000	140,348,000		21,220,000
長 期 貸 付 金 回 収 収 入	1,800,000	1,500,000		300,000
短 期 貸 付 金 回 収 収 入	200,000	300,000		100,000
資金収入調整勘定	△ 886,881,000	△ 886,756,000	△	125,000
期 末 未 収 入 金	153,021,000	115,446,000		37,575,000
前 期 末 前 受 金	733,860,000	771,310,000		37,450,000

2023年度当初予算

(単位 円)

科 目	2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減
前年度繰越支払資金	2,926,189,000	2,774,158,000	152,031,000
収入の部 合 計	10,280,114,000	9,825,168,000	454,946,000

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減	
人件費支出	2,748,045,000	2,804,155,000	△	56,110,000
教員人件費支出	1,614,200,000	1,662,440,000		48,240,000
職員人件費支出	943,984,000	953,035,000		9,051,000
役員報酬支出	4,200,000	4,200,000		0
退職金支出	185,661,000	184,480,000		1,181,000
教育研究経費支出	1,124,519,000	1,346,202,000	△	221,683,000
消耗品費支出	40,004,000	44,033,000		4,029,000
光熱水費支出	144,086,000	78,207,000		65,879,000
旅費交通費支出	16,126,000	19,230,000		3,104,000
奨学費支出	155,997,000	163,552,000		7,555,000
用品費支出	7,743,000	19,046,000		11,303,000
出版物費支出	56,816,000	52,401,000		4,415,000
福利費支出	6,777,000	7,217,000		440,000
通信運搬費支出	14,190,000	14,673,000		483,000
印刷製本費支出	40,955,000	43,987,000		3,032,000
修繕費支出	29,299,000	44,734,000		15,435,000
損害保険料支出	8,192,000	8,186,000		6,000
賃借料支出	66,893,000	75,183,000		8,290,000
委託費支出	417,343,000	452,335,000		34,992,000
報酬手数料支出	20,859,000	15,026,000		5,833,000
公租公課支出	2,086,000	1,596,000		490,000
諸会費支出	7,248,000	7,895,000		647,000
会議会合費支出	2,599,000	2,661,000		62,000
補助費支出	80,302,000	61,032,000		19,270,000
雑費支出	7,004,000	235,208,000		228,204,000
管理経費支出	346,883,000	334,485,000		12,398,000
消耗品費支出	4,267,000	4,444,000		177,000
光熱水費支出	6,223,000	4,335,000		1,888,000
旅費交通費支出	4,118,000	5,046,000		928,000
用品費支出	302,000	940,000		638,000
出版物費支出	1,168,000	1,221,000		53,000
福利費支出	7,121,000	6,932,000		189,000
通信運搬費支出	7,998,000	8,744,000		746,000
印刷製本費支出	28,119,000	30,193,000		2,074,000
修繕費支出	3,846,000	4,913,000		1,067,000
損害保険料支出	536,000	486,000		50,000
賃借料支出	14,517,000	12,392,000		2,125,000
委託費支出	133,736,000	151,897,000		18,161,000
報酬手数料支出	12,886,000	13,020,000		134,000
公租公課支出	995,000	980,000		15,000
諸会費支出	9,846,000	8,743,000		1,103,000
会議会合費支出	963,000	2,411,000		1,448,000
補助費支出	1,700,000	1,200,000		500,000
渉外費支出	270,000	290,000		20,000
広告費支出	96,864,000	65,187,000		31,677,000
補助活動仕入支出	9,160,000	9,160,000		0
雑費支出	2,248,000	1,951,000		297,000
借入金等利息支出	839,000	1,339,000	△	500,000
借入金利息支出	839,000	1,339,000		500,000
借入金等返済支出	100,000,000	100,000,000		0
借入金返済支出	100,000,000	100,000,000		0
施設関係支出	12,615,000	7,825,000		4,790,000
建物支出	12,615,000	3,832,000		8,783,000
構築物支出	0	3,993,000		3,993,000

2023年度当初予算

(単位 円)

科 目	2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減
設備関係支出	77,553,000	131,873,000	△ 54,320,000
教育研究用機器備品支出	40,662,000	84,458,000	43,796,000
管理用機器備品 支出	0	6,002,000	6,002,000
図 書 支 出	36,891,000	40,038,000	3,147,000
ソフトウェア 支 出	0	1,375,000	1,375,000
資産運用支出	2,786,814,000	2,261,679,000	525,135,000
有価証券購入支出	22,072,000	0	22,072,000
退職給与引当特定資産繰入支出	203,659,000	103,520,000	100,139,000
減価償却引当特定資産繰入支出	1,850,698,000	1,516,817,000	333,881,000
施設設備維持引当特定資産繰入支出	606,344,000	585,671,000	20,673,000
奨学金引当特定資産繰入支出	103,951,000	55,581,000	48,370,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	90,000	90,000	0
その他の支出	261,230,000	252,726,000	8,504,000
長期貸付金支払 支出	8,400,000	8,400,000	0
短期貸付金支払 支出	1,500,000	2,400,000	900,000
前期末未払金支払 支出	229,334,000	215,316,000	14,018,000
前 払 金 支 払 支 出	21,996,000	26,610,000	4,614,000
〔 予 備 費 〕	50,000,000	50,000,000	0
資金支出調整勘定	△ 240,644,000	△ 250,892,000	10,248,000
期 末 未 払 金	218,648,000	229,282,000	10,634,000
期 末 長 期 未 払 金	2,980,000	0	2,980,000
前 期 末 前 払 金	19,016,000	21,610,000	2,594,000
翌年度繰越支払資金	3,012,260,000	2,785,776,000	226,484,000
支出の部 合 計	10,280,114,000	9,825,168,000	454,946,000

2023年度当初予算

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

学校法人 フェリス女学院

(単位 円)

科 目		2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	3,640,305,000	3,853,097,000	△ 212,792,000	
	授 業 料	2,422,194,000	2,570,333,000	148,139,000	
	入 学 金	238,075,000	255,590,000	17,515,000	
	実 験 実 習 料	69,496,000	61,413,000	8,083,000	
	施設 設備 資金	886,973,000	943,432,000	56,459,000	
	冷 暖 房 費	16,320,000	16,320,000	0	
	在 籍 料	7,247,000	6,009,000	1,238,000	
	手数料	59,002,000	90,943,000	△ 31,941,000	
	入 学 検 定 料	54,315,000	86,789,000	32,474,000	
	試 験 料	50,000	40,000	10,000	
	証 明 手 数 料	1,125,000	889,000	236,000	
	大学入学共通テスト実施手数料	3,512,000	3,225,000	287,000	
	寄付金	66,404,000	64,583,000	1,821,000	
	特 別 寄 付 金	66,404,000	64,583,000	1,821,000	
	経常費等補助金	610,857,000	591,110,000	19,747,000	
	国 庫 補 助 金	346,941,000	329,172,000	17,769,000	
	地方公共団体補助金	263,916,000	261,938,000	1,978,000	
	付随事業収入	12,205,000	18,800,000	△ 6,595,000	
	補 助 活 動 収 入	12,205,000	15,830,000	3,625,000	
	公 開 講 座 収 入	0	2,970,000	2,970,000	
	雑 収 入	166,404,000	133,396,000	33,008,000	
	施設 設備 利用料	5,250,000	5,527,000	277,000	
	私立大学退職金財団交付金	125,315,000	104,060,000	21,255,000	
	神奈川県私学退職基金財団交付金	27,706,000	14,086,000	13,620,000	
	入学案内等売上 収入	200,000	974,000	774,000	
	演 奏 会 等 収 入	500,000	500,000	0	
	そ の 他 の 雑 収 入	7,433,000	8,249,000	816,000	
	教育活動収入計	(4,555,177,000)	(4,751,929,000)	(△ 196,752,000)	
	事業活動支出の部	科 目	2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減
		人件費	2,758,359,000	2,799,772,000	△ 41,413,000
教 員 人 件 費		1,614,200,000	1,662,440,000	48,240,000	
職 員 人 件 費		943,984,000	953,035,000	9,051,000	
役 員 報 酬		4,200,000	4,200,000	0	
退 職 金		3,607,000	9,110,000	5,503,000	
退職給与引当金繰入額		192,368,000	170,987,000	21,381,000	
教育研究経費		1,616,697,000	1,847,525,000	△ 230,828,000	
消 耗 品 費		40,004,000	44,033,000	4,029,000	
光 熱 水 費		144,086,000	78,207,000	65,879,000	
旅 費 交 通 費		16,126,000	19,230,000	3,104,000	
奨 学 費		155,997,000	163,552,000	7,555,000	
用 品 費		7,743,000	19,046,000	11,303,000	
出 版 物 費		56,816,000	52,401,000	4,415,000	
福 利 費		6,777,000	7,217,000	440,000	
通 信 運 搬 費		14,190,000	14,673,000	483,000	
印 刷 製 本 費		40,955,000	43,987,000	3,032,000	
修 繕 費		29,299,000	44,734,000	15,435,000	
損 害 保 険 料		8,192,000	8,186,000	6,000	
賃 借 料		66,893,000	75,183,000	8,290,000	
委 託 費		417,343,000	452,335,000	34,992,000	
報 酬 手 数 料		20,859,000	15,026,000	5,833,000	
公 租 公 課		2,086,000	1,596,000	490,000	
諸 会 費		7,248,000	7,895,000	647,000	
会 議 会 合 費		2,599,000	2,661,000	62,000	
補 助 費		80,302,000	61,032,000	19,270,000	
減 価 償 却 額		492,178,000	501,323,000	9,145,000	
雑 費		7,004,000	235,208,000	228,204,000	
管理経費		384,273,000	369,486,000	14,787,000	
消 耗 品 費		4,267,000	4,444,000	177,000	
光 熱 水 費	6,223,000	4,335,000	1,888,000		
旅 費 交 通 費	4,118,000	5,046,000	928,000		

2023年度当初予算

(単位 円)

		2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減
教育活動収支	事業活動支出の部			
	科目			
	用品費	302,000	940,000	638,000
	出版物費	1,168,000	1,221,000	53,000
	福利費	7,121,000	6,932,000	189,000
	通信運搬費	7,998,000	8,744,000	746,000
	印刷製本費	28,119,000	30,193,000	2,074,000
	修繕費	3,846,000	4,913,000	1,067,000
	損害保険料	536,000	486,000	50,000
	賃借料	14,517,000	12,392,000	2,125,000
	委託費	133,736,000	151,897,000	18,161,000
	報酬手数料	12,886,000	13,020,000	134,000
	公租公課	995,000	980,000	15,000
	諸会費	9,846,000	8,743,000	1,103,000
	会議会合費	963,000	2,411,000	1,448,000
	補助費	1,700,000	1,200,000	500,000
	渉外費	270,000	290,000	20,000
	広告費	96,864,000	65,187,000	31,677,000
	補助活動仕入	10,469,000	10,469,000	0
	減価償却額	36,081,000	33,692,000	2,389,000
雑費	2,248,000	1,951,000	297,000	
教育活動支出計	(4,759,329,000)	(5,016,783,000)	(△ 257,454,000)	
教育活動収支差額	(△ 204,152,000)	(△ 264,854,000)	(60,702,000)	
教育活動外収支	事業活動収入の部			
	科目			
	受取利息・配当金	22,284,000	22,035,000	249,000
	第3号基本金引当特定資産運用収入	136,000	136,000	0
	その他の受取利息・配当金	22,148,000	21,899,000	249,000
	教育活動外収入計	(22,284,000)	(22,035,000)	(249,000)
	事業活動支出の部			
	科目			
	借入金等利息	839,000	1,339,000	△ 500,000
借入金利息	839,000	1,339,000	500,000	
教育活動外支出計	(839,000)	(1,339,000)	(△ 500,000)	
教育活動外収支差額	(21,445,000)	(20,696,000)	(749,000)	
経常収支差額	(△ 182,707,000)	(△ 244,158,000)	(61,451,000)	
特別収支	事業活動収入の部			
	科目			
	その他の特別収入	58,308,000	68,308,000	△ 10,000,000
	施設設備寄付金	58,308,000	58,308,000	0
	施設設備補助金	0	10,000,000	10,000,000
	特別収入計	(58,308,000)	(68,308,000)	(△ 10,000,000)
	事業活動支出の部			
	科目			
	資産処分差額	350,000	57,995,000	△ 57,645,000
建物処分差額	0	55,378,000	55,378,000	
建物付属設備処分差額	0	203,000	203,000	
図書処分差額	350,000	2,414,000	2,064,000	
特別支出計	(350,000)	(57,995,000)	(△ 57,645,000)	
特別収支差額	(57,958,000)	(10,313,000)	(47,645,000)	
[予備費]	26,000,000	50,000,000	△ 24,000,000	
基本金組入前当年度収支差額	150,749,000	283,845,000	133,096,000	
基本金組入額合計	△ 50,908,000	△ 87,275,000	36,367,000	
当年度収支差額	△ 201,657,000	△ 371,120,000	169,463,000	
前年度繰越収支差額	914,533,000	1,069,297,000	154,764,000	
基本金取崩額	0	263,608,000	263,608,000	
翌年度繰越収支差額	△ 1,116,190,000	△ 1,176,809,000	60,619,000	

2023年度当初予算

(単位 円)

	科 目	2023年度当初予算	2022年度当初予算	増減
(参考)				
	事業活動収入計	4,635,769,000	4,842,272,000	△ 206,503,000
	事業活動支出計	4,786,518,000	5,126,117,000	△ 339,599,000

【参考】事業活動収支計算書の見方

区分		科目	金額	
経常的な 収支バランス	教育活動 収入の部	学生生徒等納付金	XXX	
		手数料	XXX	
		寄付金	XXX	
		経常費等補助金	XXX	
		付随事業収入	XXX	
		雑収入	XXX	
		教育活動収入計	XXX	
	教育活動 支出の部	人件費	XXX	
		教育研究経費	XXX	
		管理経費	XXX	
		徴収不能額等	XXX	
		教育活動支出計	XXX	
			教育活動収支差額	XXX
	教育活動 外収入の部	受取利息・配当金	XXX	
その他の教育活動外収入		XXX		
教育活動外収入計		XXX		
教育活動 外支出の部		借入金等利息	XXX	
		その他の教育活動外支出	XXX	
		教育活動外支出計	XXX	
		教育活動外収支差額	XXX	
		経常収支差額	XXX	
臨時的な 収支バランス	事業活動 収入の部	資産売却差額	XXX	
		その他の特別収入	XXX	
		施設設備寄付金	XXX	
		現物寄付	XXX	
		施設設備補助金	XXX	
		過年度修正額	XXX	
			特別収入計	XXX
	事業活動 支出の部	資産処分差額	XXX	
		その他の特別支出	XXX	
		災害損失	XXX	
		過年度修正額	XXX	
		特別支出計	XXX	
			特別収支差額	XXX
			[予備費]	XXX
		基本金組入前当年度収支差額	XXX	
		基本金組入額合計	XXX	
		当年度収支差額	XXX	
		前年度繰越収支差額	XXX	
		基本金取崩額	XXX	
		翌年度繰越収支差額	XXX	
(参考)		事業活動収入計	X XX	
		事業活動支出計	XXX	

事業活動収入 = 「教育活動収入」 + 「教育活動外収入」 + 「特別収入」
従来の消費収支計算書における帰属収入にあたる。

事業活動支出 = 「教育活動支出」 + 「教育活動外支出」 + 「特別支出」 + 「予備費」
従来の消費収支計算書における消費支出にあたる。

経常的な収支のうち、**本業の教育活動の収支状況**をみることができる。
教育活動収入には、学生生徒等納付金、手数料、経常費補助金等が含まれるが、施設設備取得に対する寄付金や補助金は、臨時的な収入として特別収入に計上されるため、教育活動収入には含まない。

経常的な収支のうち、**財務活動による収支状況**をみることができる。

経常収支 = 「教育活動収支 ()」 + 「教育活動外収支 ()」
経常的な事業活動が安定的であるかを判断する指標となる。

資産売却や処分等の臨時的な収支をみることができる。特に、施設設備取得に対する寄付金や補助金は、臨時的な収入として特別収入に計上される

基本金組入前当年度収支差額 = 「経常収支 ()」 + 「特別収支 ()」
毎年度の収支バランスをみることができる。(旧：帰属収支差額)

当年度収支差額 = 「基本金組入前当年度収支差額 ()」 - 「基本金組入額 ()」
長期の収支バランスをみることができる。(旧：消費収支差額)