

2024 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 年度から計画を実行してきました。この中期計画の 2024 年度における具体的な行動計画として 2024 年度事業計画を策定し、その実行を支える 2024 年度予算を編成しました。

「中期計画 2021-2025」の 5 年間のうちすでに 3 年を経過していますが、経営環境の変化に伴って事業の計画を見直しながら、それに対応した財政計画の見直しを行ってきました。教学面では、中期計画において 2021～2025 年度を「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重要施策として、中期計画の最終年度である 2025 年度に向けて、大学においては「グローバル教養学部の設置」、中学校・高等学校においては「学校改革プロジェクト」を展開していきます。

財政面でも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。2024 年度予算は基本金組入前当年度収支差額の赤字を計上するという厳しい予算になっていますが、上記の取組みを通じて「教学の自己変革」を実現し、財務体質の強化を図って安定した基盤を築いていきます。

【概要】

- 事業活動収入は 42.4 億円（前年度予算比 4 億円）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 45.3 億円（前年度予算比 2.5 億円）となる見込みです。事業活動支出の減少は、人件費の減少、教育研究経費と管理経費の見直しが主な要因です。
- 基本金組入額は 1.5 億円（前年度予算比+1 億円）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 3.0 億円（前年度予算比 1.5 億円）、当年度収支差額は 4.4 億円（前年度予算比 2.4 億円）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

2024年 4月 1日から

2025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	2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減	
学生生徒等納付金収入	3,390,296,000	3,640,305,000	△	250,009,000
授 業 料 収 入	2,259,778,000	2,422,194,000		162,416,000
入 学 金 収 入	241,250,000	238,075,000		3,175,000
実 験 実 習 料 収 入	60,639,000	69,496,000		8,857,000
施 設 設 備 資 金 収 入	799,547,000	886,973,000		87,426,000
冷 暖 房 費 収 入	16,215,000	16,320,000		105,000
在 籍 料 収 入	12,867,000	7,247,000		5,620,000
手数料収入	54,898,000	59,002,000	△	4,104,000
入 学 検 定 料 収 入	50,400,000	54,315,000		3,915,000
試 験 料 収 入	45,000	50,000		5,000
証 明 手 数 料 収 入	1,023,000	1,125,000		102,000
大学入学共通テスト実手手数料収入	3,430,000	3,512,000		82,000
寄付金収入	120,750,000	124,712,000	△	3,962,000
特 別 寄 付 金 収 入	120,750,000	124,712,000		3,962,000
補助金収入	590,036,000	610,857,000	△	20,821,000
国 庫 補 助 金 収 入	320,478,000	346,941,000		26,463,000
地方公共団体補助金収入	269,558,000	263,916,000		5,642,000
資産売却収入	127,882,000	22,072,000		105,810,000
短期有価証券売却収入	127,882,000	22,072,000		105,810,000
付随事業・収益事業収入	9,437,000	12,205,000	△	2,768,000
補 助 活 動 収 入	9,437,000	12,205,000		2,768,000
受取利息・配当金収入	25,971,000	22,284,000		3,687,000
第3号基本金引当特定資産運用収入	67,000	136,000		69,000
その他の受取利息・配当金収入	25,904,000	22,148,000		3,756,000
雑収入	46,754,000	166,404,000	△	119,650,000
施 設 設 備 利 用 料 収 入	5,200,000	5,250,000		50,000
私立大学退職金財団交付金収入	31,115,000	125,315,000		94,200,000
神奈川県私学退職基金財団交付金収入	3,616,000	27,706,000		24,090,000
入学案内等売上 収 入	11,000	200,000		189,000
演 奏 会 等 収 入	500,000	500,000		0
そ の 他 の 雑 収 入	6,312,000	7,433,000		1,121,000
前受金収入	632,241,000	675,860,000	△	43,619,000
授業料 前受金収入	295,054,000	290,518,000		4,536,000
入学金 前受金収入	233,220,000	235,000,000		1,780,000
実験実習料前受金収入	0	460,000		460,000
施設設備資金前受金収入	103,967,000	148,502,000		44,535,000
冷暖房費前受金 収 入	0	1,380,000		1,380,000
その他の収入	3,899,439,000	2,907,105,000		992,334,000
退職給与引当特定資産取崩収入	200,000,000	200,000,000		0
減価償却引当特定資産取崩収入	2,766,976,000	1,834,045,000		932,931,000
施設設備維持引当特定資産取崩収入	589,869,000	605,798,000		15,929,000
奨学金引当特定資産取崩収入	62,587,000	103,694,000		41,107,000
家政科基金引当特定資産取崩収入	100,000,000	0		100,000,000
第3号基本金引当特定資産取崩収入	22,324,000	0		22,324,000
前期末未収入金 収 入	154,683,000	161,568,000		6,885,000
長期貸付金回収 収 入	3,000,000	1,800,000		1,200,000
短期貸付金回収 収 入	0	200,000		200,000
資金収入調整勘定	△ 692,764,500	△ 886,881,000		194,116,500
期末 未収入金	34,731,000	153,021,000		118,290,000

2024年度当初予算

(単位 円)

科 目	2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減
前期末 前受金	658,033,500	733,860,000	75,826,500
前年度繰越支払資金	3,018,064,000	2,926,189,000	91,875,000
収入の部 合 計	11,223,003,500	10,280,114,000	942,889,500

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減	
人件費支出	2,577,109,000	2,748,045,000	△	170,936,000
教員人件費支出	1,572,764,000	1,614,200,000		41,436,000
職員人件費支出	948,876,000	943,984,000		4,892,000
役員報酬支出	5,700,000	4,200,000		1,500,000
退職金支出	49,769,000	185,661,000		135,892,000
教育研究経費支出	1,079,500,000	1,124,519,000	△	45,019,000
消耗品費支出	39,018,000	40,004,000		986,000
光熱水費支出	109,762,000	144,086,000		34,324,000
旅費交通費支出	17,661,000	16,126,000		1,535,000
奨学費支出	168,829,000	155,997,000		12,832,000
用品費支出	12,095,000	7,743,000		4,352,000
出版物費支出	52,708,000	56,816,000		4,108,000
福利費支出	5,912,000	6,777,000		865,000
通信運搬費支出	10,602,000	14,190,000		3,588,000
印刷製本費支出	34,229,000	40,955,000		6,726,000
修繕費支出	24,480,000	29,299,000		4,819,000
損害保険料支出	8,108,000	8,192,000		84,000
賃借料支出	77,143,000	66,893,000		10,250,000
委託費支出	412,707,000	417,343,000		4,636,000
報酬手数料支出	17,072,000	20,859,000		3,787,000
公租公課支出	1,645,000	2,086,000		441,000
諸会費支出	9,909,000	7,248,000		2,661,000
会議会合費支出	2,488,000	2,599,000		111,000
補助費支出	68,905,000	80,302,000		11,397,000
雑費支出	6,227,000	7,004,000		777,000
管理経費支出	301,860,000	346,883,000	△	45,023,000
消耗品費支出	3,310,000	4,267,000		957,000
光熱水費支出	8,470,000	6,223,000		2,247,000
旅費交通費支出	4,225,000	4,118,000		107,000
用品費支出	250,000	302,000		52,000
出版物費支出	1,129,000	1,168,000		39,000
福利費支出	7,220,000	7,121,000		99,000
通信運搬費支出	7,342,000	7,998,000		656,000
印刷製本費支出	13,453,000	28,119,000		14,666,000
修繕費支出	3,086,000	3,846,000		760,000
損害保険料支出	693,000	536,000		157,000
賃借料支出	13,752,000	14,517,000		765,000
委託費支出	140,741,000	133,736,000		7,005,000
報酬手数料支出	12,483,000	12,886,000		403,000
公租公課支出	1,903,000	995,000		908,000
諸会費支出	9,973,000	9,846,000		127,000
会議会合費支出	1,332,000	963,000		369,000
補助費支出	131,000	1,700,000		1,569,000
渉外費支出	240,000	270,000		30,000
広告費支出	63,756,000	96,864,000		33,108,000
補助活動仕入支出	6,664,000	9,160,000		2,496,000
雑費支出	1,707,000	2,248,000		541,000
借入金等利息支出	339,000	839,000	△	500,000
借入金利息支出	339,000	839,000		500,000
借入金等返済支出	45,200,000	100,000,000	△	54,800,000
借入金返済支出	45,200,000	100,000,000		54,800,000
施設関係支出	7,212,000	12,615,000	△	5,403,000
建物支出	5,640,000	12,615,000		6,975,000
構築物支出	1,572,000	0		1,572,000

2024年度当初予算

(単位 円)

科 目	2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減
設備関係支出	179,067,000	77,553,000	101,514,000
教育研究用機器備品支出	142,002,000	40,662,000	101,340,000
管理用機器備品支出	1,435,000	0	1,435,000
図書支出	35,630,000	36,891,000	1,261,000
資産運用支出	3,893,745,000	2,786,814,000	1,106,931,000
有価証券購入支出	127,882,000	22,072,000	105,810,000
退職給与引当特定資産繰入支出	205,667,000	203,659,000	2,008,000
減価償却引当特定資産繰入支出	2,784,450,000	1,850,698,000	933,752,000
施設設備維持引当特定資産繰入支出	590,441,000	606,344,000	15,903,000
奨学金引当特定資産繰入支出	62,894,000	103,951,000	41,057,000
家政科基金引当特定資産繰入支出	100,000,000	0	100,000,000
第3号基本基金引当特定資産繰入支出	22,411,000	90,000	22,321,000
その他の支出	249,196,000	261,230,000	△ 12,034,000
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	500,000	1,500,000	1,000,000
前期末未払金支払支出	218,648,000	229,334,000	10,686,000
前払金支払支出	21,648,000	21,996,000	348,000
〔予備費〕	26,000,000	50,000,000	24,000,000
資金支出調整勘定	△ 108,329,000	△ 240,644,000	132,315,000
期末未払金	86,681,000	218,648,000	131,967,000
期末長期未払金	0	2,980,000	2,980,000
前期末前払金	21,648,000	19,016,000	2,632,000
翌年度繰越支払資金	2,972,104,500	3,012,260,000	△ 40,155,500
支出の部合計	11,223,003,500	10,280,114,000	942,889,500

事業活動収支予算書

2024年 4月 1日から

2025年 3月31日まで

学校法人 フェリス女学院

(単位 円)

	科 目	2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	3,390,296,000	3,640,305,000	△ 250,009,000	
	授 業 料	2,259,778,000	2,422,194,000	162,416,000	
	入 学 金	241,250,000	238,075,000	3,175,000	
	実 験 実 習 料	60,639,000	69,496,000	8,857,000	
	施設 設備 資金	799,547,000	886,973,000	87,426,000	
	冷 暖 房 費	16,215,000	16,320,000	105,000	
	在 籍 料	12,867,000	7,247,000	5,620,000	
	手数料	54,898,000	59,002,000	△ 4,104,000	
	入 学 検 定 料	50,400,000	54,315,000	3,915,000	
	試 験 料	45,000	50,000	5,000	
	証 明 手 数 料	1,023,000	1,125,000	102,000	
	大学入学共通テスト実施手数料	3,430,000	3,512,000	82,000	
	寄付金	62,442,000	66,404,000	△ 3,962,000	
	特 別 寄 付 金	62,442,000	66,404,000	3,962,000	
	経常費等補助金	590,036,000	610,857,000	△ 20,821,000	
	国 庫 補 助 金	320,478,000	346,941,000	26,463,000	
	地方公共団体補助金	269,558,000	263,916,000	5,642,000	
	付随事業収入	9,437,000	12,205,000	△ 2,768,000	
	補 助 活 動 収 入	9,437,000	12,205,000	2,768,000	
	雑 収 入	46,754,000	166,404,000	△ 119,650,000	
	施設設備利用料	5,200,000	5,250,000	50,000	
	私立大学退職金財団交付金	31,115,000	125,315,000	94,200,000	
	神奈川県私学退職基金財団交付金	3,616,000	27,706,000	24,090,000	
	入学案内等売上 収入	11,000	200,000	189,000	
	演 奏 会 等 収 入	500,000	500,000	0	
	そ の 他 の 雑 収 入	6,312,000	7,433,000	1,121,000	
	教育活動収入計	(4,153,863,000)	(4,555,177,000)	(△ 401,314,000)	
	教育活動収支	科 目	2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減
		人件費	2,618,236,000	2,758,359,000	△ 140,123,000
		教 員 人 件 費	1,572,764,000	1,614,200,000	41,436,000
職 員 人 件 費		948,876,000	943,984,000	4,892,000	
役 員 報 酬		5,700,000	4,200,000	1,500,000	
退 職 金		5,794,000	3,607,000	2,187,000	
退職給与引当金繰入額		85,102,000	192,368,000	107,266,000	
教育研究経費		1,542,426,000	1,616,697,000	△ 74,271,000	
消 耗 品 費		39,018,000	40,004,000	986,000	
光 熱 水 費		109,762,000	144,086,000	34,324,000	
旅 費 交 通 費		17,661,000	16,126,000	1,535,000	
奨 学 費		168,829,000	155,997,000	12,832,000	
用 品 費		12,095,000	7,743,000	4,352,000	
出 版 物 費		52,708,000	56,816,000	4,108,000	
福 利 費		5,912,000	6,777,000	865,000	
通 信 運 搬 費		10,602,000	14,190,000	3,588,000	
印 刷 製 本 費		34,229,000	40,955,000	6,726,000	
修 繕 費		24,480,000	29,299,000	4,819,000	
損 害 保 険 料		8,108,000	8,192,000	84,000	
賃 借 料		77,143,000	66,893,000	10,250,000	
委 託 費		412,707,000	417,343,000	4,636,000	
報 酬 手 数 料		17,072,000	20,859,000	3,787,000	
公 租 公 課		1,645,000	2,086,000	441,000	
諸 会 費		9,909,000	7,248,000	2,661,000	
会 議 会 合 費		2,488,000	2,599,000	111,000	
補 助 費		68,905,000	80,302,000	11,397,000	
減 価 償 却 額		462,926,000	492,178,000	29,252,000	
雑 費		6,227,000	7,004,000	777,000	
管理経費		338,565,000	384,273,000	△ 45,708,000	
消 耗 品 費		3,310,000	4,267,000	957,000	
光 熱 水 費	8,470,000	6,223,000	2,247,000		
旅 費 交 通 費	4,225,000	4,118,000	107,000		
用 品 費	250,000	302,000	52,000		

2024年度当初予算

(単位 円)

		2024年度当初予算	2023年度当初予算	増減
教育活動収支	事業活動支出の部			
	科目			
	出版物費	1,129,000	1,168,000	39,000
	福利費	7,220,000	7,121,000	99,000
	通信運搬費	7,342,000	7,998,000	656,000
	印刷製本費	13,453,000	28,119,000	14,666,000
	修繕費	3,086,000	3,846,000	760,000
	損害保険料	693,000	536,000	157,000
	賃借料	13,752,000	14,517,000	765,000
	委託費	140,741,000	133,736,000	7,005,000
	報酬手数料	12,483,000	12,886,000	403,000
	公租公課	1,903,000	995,000	908,000
	諸会費	9,973,000	9,846,000	127,000
	会議会合費	1,332,000	963,000	369,000
	補助費	131,000	1,700,000	1,569,000
	渉外費	240,000	270,000	30,000
	広告費	63,756,000	96,864,000	33,108,000
	補助活動仕入	6,778,000	10,469,000	3,691,000
	減価償却額	36,591,000	36,081,000	510,000
	雑費	1,707,000	2,248,000	541,000
教育活動支出計	(4,499,227,000)	(4,759,329,000)	(△ 260,102,000)	
教育活動収支差額	(△ 345,364,000)	(△ 204,152,000)	(△ 141,212,000)	
教育活動外収支	事業活動収入の部			
	科目			
	受取利息・配当金	25,971,000	22,284,000	3,687,000
	第3号基本金引当特定資産運用収入	67,000	136,000	69,000
	その他の受取利息・配当金	25,904,000	22,148,000	3,756,000
	教育活動外収入計	(25,971,000)	(22,284,000)	(3,687,000)
	事業活動支出の部			
	科目			
	借入金等利息	339,000	839,000	△ 500,000
	借入金利息	339,000	839,000	500,000
教育活動外支出計	(339,000)	(839,000)	(△ 500,000)	
教育活動外収支差額	(25,632,000)	(21,445,000)	(4,187,000)	
經常収支差額	(△ 319,732,000)	(△ 182,707,000)	(△ 137,025,000)	
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	58,308,000	0
	施設設備寄付金	58,308,000	58,308,000	0
	特別収入計	(58,308,000)	(58,308,000)	(0)
	事業活動支出の部			
	科目			
	資産処分差額	7,880,000	350,000	7,530,000
	図書処分差額	7,880,000	350,000	7,530,000
	特別支出計	(7,880,000)	(350,000)	(7,530,000)
特別収支差額	(50,428,000)	(57,958,000)	(△ 7,530,000)	
[予備費]	26,000,000	26,000,000	0	
基本金組入前当年度収支差額	295,304,000	150,749,000	144,555,000	
基本金組入額合計	△ 146,630,000	△ 50,908,000	△ 95,722,000	
当年度収支差額	△ 441,934,000	△ 201,657,000	△ 240,277,000	
前年度繰越収支差額	912,376,000	914,533,000	2,157,000	
翌年度繰越収支差額	△ 1,354,310,000	△ 1,116,190,000	△ 238,120,000	
(参考)				
事業活動収入計	4,238,142,000	4,635,769,000	△ 397,627,000	
事業活動支出計	4,533,446,000	4,786,518,000	△ 253,072,000	

2024年度当初予算

【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)