

2021 年度予算の概要
～ ミッションステートメントの実現に向けて～

2021 年度予算では、基本金組入前当年度収支差額の黒字確保を見込んでいますが、大学における既存設備の更新工事や、中高における創立 150 周年記念事業（中庭周辺の環境整備）の実施等、施設設備の改修に伴い、2020 年度予算に引き続き当年度収支差額は支出超過となる見込みです。

今後も少子化を始めとした厳しい環境が継続することが予想されており、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、創立 150 周年を迎えた 2020 年に「フェリス女学院 ミッションステートメント」を定めました。ミッションステートメントは、150 周年以降のフェリス女学院が目指す教学ビジョンであり、未来に向けた使命と決意を表したものです。さらに、それを実現させるため「フェリス女学院中期計画 2021-2025」を策定し、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 年間と位置付けました。

中期計画 2021-2025 では、財政目標の設定や財務指標によるモニタリング等、教学面だけでなく財政面の施策も策定しました。また、適切な予算の執行管理を行っていくことにより、収支均衡を維持していきます。これらの取り組みを通じて、ミッションステートメントの達成、ひいてはフェリス女学院の長期的な発展に欠かせない盤石な財務体質と安定的な財政運営を実現していきます。

【概要】

- 事業活動収入は 48.7 億円（前年度予算比 0.3 億円減）と、2020 年度予算に引き続き 50 億円を割る見込みです。
- 事業活動支出は 47.7 億円となり、前年度予算比 0.3 億円減となる見込みです。創立 150 周年記念事業や記念イベントに関わる支出が、一部を除き 2020 年度で完了した影響によるものです。なお、2021 年度の大型改修工事として、大学の空調設備更新、中高における創立 150 周年記念事業（中庭周辺の環境整備）やカイパー記念講堂の音響・映像デジタル化工事等を予定しておりますが、支出の大半が施設関係支出・設備関係支出として計上されるため、事業活動支出に与える影響は限定的です。
- 基本金組入額は 4.7 億円となり、前年度予算比 1.2 億円減となる見込みです。2021 年度予算 4.7 億円（全て第 1 号基本金への組入）の内訳は、創立 150 周年記念事業（中高）及び各種施設設備改修に伴う組入 3.3 億円、中高の借入返済に伴う組入 1.0 億円、図書支出に伴う組入 0.4 億円予定しております。
- 結果として、基本金組入前当年度収支差額は前年度予算と同水準（5 百万円増）の 1.0 億円と、単年度レベルでの収支均衡は確保したものの、当年度収支差額はマイナス 3.7 億円と、2020 年度予算に引き続き支出超過となる見込みです。今後、学生生徒納付金や寄付金の安定的な確保に努めるとともに、計画的な施設設備改修等による適切な支出コントロールを行うことで、当年度収支差額の黒字確保に努めていきます。

創立 150 周年記念事業（中高）は、2020 年度に実施する計画でしたが、新型コロナウイルスの影響により、着工を 1 年延期しました。

資金収支予算書

2021年 4月 1日から

2022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	2021年度予算	2020年度予算	差 異	
学生生徒等納付金収入	3,934,768,000	3,941,329,000	△	6,561,000
授 業 料 収 入	2,631,236,000	2,614,791,000		16,445,000
入 学 金 収 入	256,960,000	255,880,000		1,080,000
実 験 実 習 料 収 入	56,592,000	63,639,000		7,047,000
施 設 設 備 資 金 収 入	965,238,000	956,038,000		9,200,000
冷 暖 房 費 収 入	16,440,000	16,500,000		60,000
在 籍 料 収 入	8,302,000	34,481,000		26,179,000
手数料収入	107,412,000	91,184,000		16,228,000
入 学 検 定 料 収 入	102,953,000	86,461,000		16,492,000
試 験 料 収 入	50,000	60,000		10,000
証 明 手 数 料 収 入	1,200,000	1,200,000		0
大学での試験手数料収入	3,209,000	3,463,000		254,000
寄付金収入	123,092,000	166,056,000	△	42,964,000
特 別 寄 付 金 収 入	123,092,000	166,056,000		42,964,000
補助金収入	508,704,000	512,527,000	△	3,823,000
国 庫 補 助 金 収 入	243,116,000	257,950,000		14,834,000
地方公共団体補助金収入	265,588,000	254,577,000		11,011,000
資産売却収入	100,000,000	50,000,000		50,000,000
短期有価証券売却収入	100,000,000	50,000,000		50,000,000
付随事業・収益事業収入	16,932,000	42,895,000	△	25,963,000
補 助 活 動 収 入	13,822,000	13,352,000		470,000
公 開 講 座 収 入	3,110,000	29,543,000		26,433,000
受取利息・配当金収入	23,793,000	30,280,000	△	6,487,000
第3号基本金引当特定資産運用収入	28,000	28,000		0
その他の受取利息・配当金収入	23,765,000	30,252,000		6,487,000
雑収入	152,977,000	111,405,000		41,572,000
施 設 設 備 利 用 料 収 入	5,585,000	6,282,000		697,000
私立大学退職金財団交付金収入	89,305,000	79,017,000		10,288,000
神奈川県私学退職基金財団交付金収入	46,483,000	10,434,000		36,049,000
入学案内等売上 収 入	1,257,000	1,149,000		108,000
演 奏 会 等 収 入	690,000	580,000		110,000
そ の 他 の 雑 収 入	9,657,000	13,943,000		4,286,000
前受金収入	709,455,000	707,487,000		1,968,000
授業料 前受金収入	301,455,000	300,675,000		780,000
入学金 前受金収入	253,960,000	253,100,000		860,000
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	152,200,000	151,872,000		328,000
冷暖房費前受金 収 入	1,380,000	1,380,000		0
その他の収入	1,209,471,000	1,991,564,000	△	782,093,000
減価償却引当特定資産取崩収入	340,930,000	490,929,000		149,999,000
施設設備維持引当特定資産取崩収入	552,315,000	552,315,000		0
奨学金引当特定資産取崩収入	36,281,000	36,281,000		0
150周年記念募金引当特定資産取崩収入	182,784,000	779,729,000		596,945,000
前期末未収入金 収 入	95,111,000	128,960,000		33,849,000
長期貸付金回収 収 入	1,800,000	3,350,000		1,550,000
短期貸付金回収 収 入	250,000	0		250,000
資金収入調整勘定	△ 848,933,000	△ 793,835,000	△	55,098,000
期末 未収入金	135,788,000	83,648,000		52,140,000
前期末 前受金	713,145,000	710,187,000		2,958,000

2021年度当初予算

(単位 円)

科 目	2021年度予算	2020年度予算	差 異
前年度繰越支払資金	2,083,723,000	1,842,560,000	241,163,000
収入の部 合 計	8,121,394,000	8,693,452,000	△ 572,058,000

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	2021年度予算	2020年度予算	差	異
人件費支出	2,826,241,000	2,833,023,000	△	6,782,000
教員人件費支出	1,669,405,000	1,677,922,000		8,517,000
職員人件費支出	976,265,000	1,003,646,000		27,381,000
役員報酬支出	4,200,000	4,200,000		0
退職金支出	176,371,000	147,255,000		29,116,000
教育研究経費支出	1,052,845,000	1,084,306,000	△	31,461,000
消耗品費支出	40,481,000	54,195,000		13,714,000
光熱水費支出	83,435,000	84,863,000		1,428,000
旅費交通費支出	23,395,000	27,665,000		4,270,000
奨学費支出	63,814,000	66,350,000		2,536,000
用品費支出	35,128,000	36,075,000		947,000
出版物費支出	49,594,000	49,701,000		107,000
福利費支出	7,507,000	6,847,000		660,000
通信運搬費支出	14,671,000	8,650,000		6,021,000
印刷製本費支出	44,237,000	41,205,000		3,032,000
修繕費支出	61,515,000	100,524,000		39,009,000
損害保険料支出	8,091,000	7,441,000		650,000
賃借料支出	72,495,000	58,702,000		13,793,000
委託費支出	412,017,000	415,786,000		3,769,000
報酬手数料支出	16,049,000	30,892,000		14,843,000
公租公課支出	2,816,000	3,779,000		963,000
諸会費支出	8,543,000	6,243,000		2,300,000
会議会合費支出	2,990,000	3,046,000		56,000
補助費支出	63,069,000	67,436,000		4,367,000
雑費支出	42,998,000	14,906,000		28,092,000
管理経費支出	323,601,000	347,764,000	△	24,163,000
消耗品費支出	5,599,000	5,080,000		519,000
光熱水費支出	4,425,000	4,465,000		40,000
旅費交通費支出	5,620,000	6,037,000		417,000
用品費支出	7,707,000	440,000		7,267,000
出版物費支出	1,242,000	1,233,000		9,000
福利費支出	7,016,000	6,690,000		326,000
通信運搬費支出	7,535,000	8,013,000		478,000
印刷製本費支出	33,808,000	41,683,000		7,875,000
修繕費支出	26,119,000	9,482,000		16,637,000
損害保険料支出	568,000	691,000		123,000
賃借料支出	15,360,000	11,018,000		4,342,000
委託費支出	127,088,000	152,258,000		25,170,000
報酬手数料支出	13,446,000	14,241,000		795,000
公租公課支出	1,475,000	798,000		677,000
諸会費支出	8,211,000	8,322,000		111,000
会議会合費支出	2,522,000	2,747,000		225,000
補助費支出	1,311,000	1,000,000		311,000
渉外費支出	292,000	286,000		6,000
広告費支出	42,163,000	42,798,000		635,000
補助活動仕入支出	9,160,000	9,160,000		0
雑費支出	2,934,000	21,322,000		18,388,000
借入金等利息支出	1,839,000	3,640,000	△	1,801,000
借入金利息支出	1,839,000	3,640,000		1,801,000
借入金等返済支出	100,000,000	194,420,000	△	94,420,000
借入金返済支出	100,000,000	194,420,000		94,420,000
施設関係支出	270,546,000	293,866,000	△	23,320,000
建築物支出	156,514,000	189,998,000		33,484,000
構築物支出	114,032,000	73,868,000		40,164,000

2021年度当初予算

(単位 円)

科 目	2021年度予算	2020年度予算	差 異
建設仮勘定支出	0	30,000,000	30,000,000
設備関係支出	127,480,000	239,592,000	△ 112,112,000
教育研究用機器備品支出	81,898,000	131,154,000	49,256,000
管理用機器備品支出	5,554,000	6,000,000	446,000
図書支出	40,028,000	40,562,000	534,000
ソフトウェア支出	0	61,876,000	61,876,000
資産運用支出	1,052,121,000	1,678,381,000	△ 626,260,000
有価証券購入支出	100,000,000	50,000,000	50,000,000
退職給与引当特定資産繰入支出	3,144,000	8,168,000	5,024,000
減価償却引当特定資産繰入支出	359,449,000	510,841,000	151,392,000
施設設備維持引当特定資産繰入支出	552,860,000	552,882,000	22,000
奨学金引当特定資産繰入支出	36,574,000	36,574,000	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	90,000	90,000	0
150周年記念募金引当特定資産繰入支出	4,000	519,826,000	519,822,000
その他の支出	225,994,000	240,069,000	△ 14,075,000
長期貸付金支払支出	14,200,000	3,500,000	10,700,000
短期貸付金支払支出	2,400,000	0	2,400,000
前期末未払金支払支出	188,196,000	215,313,000	27,117,000
前払金支払支出	21,198,000	21,256,000	58,000
〔予備費〕	60,000,000	50,000,000	10,000,000
資金支出調整勘定	△ 236,514,000	△ 211,836,000	△ 24,678,000
期末未払金	215,316,000	187,039,000	28,277,000
期末長期未払金	0	3,541,000	3,541,000
前期末前払金	21,198,000	21,256,000	58,000
翌年度繰越支払資金	2,317,241,000	1,940,227,000	377,014,000
支出の部合計	8,121,394,000	8,693,452,000	△ 572,058,000

事業活動収支予算書

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

学校法人 フェリス女学院

(単位 円)

		2021年度予算	2020年度予算	差 異		
事業活動収入の部	科 目					
	学生生徒等納付金	3,934,768,000	3,941,329,000	△	6,561,000	
	授 業 料	2,631,236,000	2,614,791,000		16,445,000	
	入 学 金	256,960,000	255,880,000		1,080,000	
	実 験 実 習 料	56,592,000	63,639,000		7,047,000	
	施設 設備 資金	965,238,000	956,038,000		9,200,000	
	冷 暖 房 費	16,440,000	16,500,000		60,000	
	在 籍 料	8,302,000	34,481,000		26,179,000	
	手数料	107,412,000	91,184,000		16,228,000	
	入 学 検 定 料	102,953,000	86,461,000		16,492,000	
	試 験 料	50,000	60,000		10,000	
	証 明 手 数 料	1,200,000	1,200,000		0	
	大学セク-試験手数料	3,209,000	3,463,000		254,000	
	寄付金	64,782,000	16,748,000		48,034,000	
	特 別 寄 付 金	64,782,000	16,748,000		48,034,000	
	経常費等補助金	508,704,000	490,364,000		18,340,000	
	国 庫 補 助 金	243,116,000	235,787,000		7,329,000	
	地方公共団体補助金	265,588,000	254,577,000		11,011,000	
	付随事業収入	16,932,000	42,895,000	△	25,963,000	
	補 助 活 動 収 入	13,822,000	13,352,000		470,000	
	公 開 講 座 収 入	3,110,000	29,543,000		26,433,000	
	雑 収 入	152,977,000	111,405,000		41,572,000	
	施設 設備 利用料	5,585,000	6,282,000		697,000	
	私立大学退職金財団交付金	89,305,000	79,017,000		10,288,000	
	神奈川県私学退職基金財団交付金	46,483,000	10,434,000		36,049,000	
	入学案内等売上 収入	1,257,000	1,149,000		108,000	
	演 奏 会 等 収 入	690,000	580,000		110,000	
	そ の 他 の 雑 収 入	9,657,000	13,943,000		4,286,000	
	教育活動収入計	(4,785,575,000)	(4,693,925,000)	(91,650,000)	
	教育活動収支	科 目				
		人件費	2,804,210,000	2,795,127,000		9,083,000
		教 員 人 件 費	1,669,405,000	1,677,922,000		8,517,000
職 員 人 件 費		976,265,000	1,003,646,000		27,381,000	
役 員 報 酬		4,200,000	4,200,000		0	
退 職 金		3,062,000	6,567,000		3,505,000	
退職給与引当金繰入額		151,278,000	102,792,000		48,486,000	
教育研究経費		1,543,400,000	1,570,395,000	△	26,995,000	
消 耗 品 費		40,481,000	54,195,000		13,714,000	
光 熱 水 費		83,435,000	84,863,000		1,428,000	
旅 費 交 通 費		23,395,000	27,665,000		4,270,000	
奨 学 費		63,814,000	66,350,000		2,536,000	
用 品 費		35,128,000	36,075,000		947,000	
出 版 物 費		49,594,000	49,701,000		107,000	
福 利 費		7,507,000	6,847,000		660,000	
通 信 運 搬 費		14,671,000	8,650,000		6,021,000	
印 刷 製 本 費		44,237,000	41,205,000		3,032,000	
修 繕 費		61,515,000	100,524,000		39,009,000	
損 害 保 険 料		8,091,000	7,441,000		650,000	
賃 借 料		72,495,000	58,702,000		13,793,000	
委 託 費		412,017,000	415,786,000		3,769,000	
報 酬 手 数 料		16,049,000	30,892,000		14,843,000	
公 租 公 課		2,816,000	3,779,000		963,000	
諸 会 費		8,543,000	6,243,000		2,300,000	
会 議 会 合 費		2,990,000	3,046,000		56,000	
補 助 費		63,069,000	67,436,000		4,367,000	
減 価 償 却 額		490,555,000	486,089,000		4,466,000	
雑 費		42,998,000	14,906,000		28,092,000	
管理経費		358,075,000	378,135,000	△	20,060,000	
消 耗 品 費		5,599,000	5,080,000		519,000	
光 熱 水 費		4,425,000	4,465,000		40,000	
旅 費 交 通 費		5,620,000	6,037,000		417,000	

2021年度当初予算

(単位 円)

		科目	2021年度予算	2020年度予算	差異
教育活動収支	事業活動支出の部	用品費	7,707,000	440,000	7,267,000
		出版物費	1,242,000	1,233,000	9,000
		福利費	7,016,000	6,690,000	326,000
		通信運搬費	7,535,000	8,013,000	478,000
		印刷製本費	33,808,000	41,683,000	7,875,000
		修繕費	26,119,000	9,482,000	16,637,000
		損害保険料	568,000	691,000	123,000
		賃借料	15,360,000	11,018,000	4,342,000
		委託費	127,088,000	152,258,000	25,170,000
		報酬手数料	13,446,000	14,241,000	795,000
		公租公課	1,475,000	798,000	677,000
		諸会費	8,211,000	8,322,000	111,000
		会議会合費	2,522,000	2,747,000	225,000
		補助費	1,311,000	1,000,000	311,000
		渉外費	292,000	286,000	6,000
		広告費	42,163,000	42,798,000	635,000
		補助活動仕入	10,469,000	10,469,000	0
		減価償却額	33,165,000	29,062,000	4,103,000
		雑費	2,934,000	21,322,000	18,388,000
			教育活動支出計	(4,705,685,000)	(4,743,657,000)
	教育活動収支差額	(79,890,000)	(△) 49,732,000	(129,622,000)	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	23,793,000	30,280,000	△ 6,487,000
		第3号基本金引当特定資産運用収入	28,000	28,000	0
		その他の受取利息・配当金	23,765,000	30,252,000	6,487,000
		教育活動外収入計	(23,793,000)	(30,280,000)	(△) 6,487,000
	事業活動支出の部	借入金等利息	1,839,000	3,640,000	△ 1,801,000
		借入金利息	1,839,000	3,640,000	1,801,000
		教育活動外支出計	(1,839,000)	(3,640,000)	(△) 1,801,000
	教育活動外収支差額	(21,954,000)	(26,640,000)	(△) 4,686,000	
	経常収支差額	(101,844,000)	(△) 23,092,000	(124,936,000)	
特別収支	事業活動収入の部	その他の特別収入	58,310,000	171,471,000	△ 113,161,000
		施設設備寄付金	58,310,000	149,308,000	90,998,000
		施設設備補助金	0	22,163,000	22,163,000
		特別収入計	(58,310,000)	(171,471,000)	(△) 113,161,000
	事業活動支出の部	資産処分差額	723,000	4,374,000	△ 3,651,000
		建物処分差額	673,000	2,160,000	1,487,000
		建物付属設備処分差額	0	261,000	261,000
		構築物処分差額	0	353,000	353,000
		図書処分差額	50,000	1,600,000	1,550,000
		特別支出計	(723,000)	(4,374,000)	(△) 3,651,000
	特別収支差額	(57,587,000)	(167,097,000)	(△) 109,510,000	
	[予備費]	60,000,000	50,000,000	10,000,000	
	基本金組入前当年度収支差額	99,431,000	94,005,000	5,426,000	
	基本金組入額合計	△ 468,031,000	△ 590,266,000	122,235,000	
	当年度収支差額	△ 368,600,000	△ 496,261,000	127,661,000	
	前年度繰越収支差額	1,231,006,000	768,576,000	462,430,000	
	翌年度繰越収支差額	△ 1,599,606,000	△ 1,264,837,000	△ 334,769,000	
	(参考)				
	事業活動収入計	4,867,678,000	4,895,676,000	△ 27,998,000	

2021年度当初予算

(単位 円)

	科 目	2021年度予算	2020年度予算	差 異
	事業活動支出計	4,768,247,000	4,801,671,000	△ 33,424,000

【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見ることができる。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見ることができる。(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見ることができる。(旧：消費収支差額)