

学校法人 福岡学園 平成25年度予算基本方針

平成25年度は、平成24年度の創立40周年という節目からの新たなスタートの時である。今日の社会経済情勢から、私立歯学部間の募集人員の確保が激化しており、学納金の引き下げ等を行わざるを得ないなど、経営面で厳しい対応が求められている。

特に、これまで安定的に推移してきた法人全体の帰属収支差額の減少が懸念されるため、各事業部門の収支改善を図るなど、法人全体において一層の財政安定策が必要となっている。

このため、平成25年度事業計画を踏まえ、平成25年度予算基本方針を次のとおり定める。

記

1. 予算の効果的な編成を行い、経理の適正化に努める。
2. 補助金については、経常的経費に対する補助金申請を的確に行うとともに、施設整備費補助金および研究設備整備費補助金のほか、公的機関等の教育・研究に係る各種競争的資金の獲得に努める。
3. 寄附金については、奨学寄附金およびその他の寄附金の受入れを推進するとともに、税額控除制度について周知し、受入れを促進する。
4. 資産運用については、経済・金融の動向に留意しつつ、元本保証のあるものを安全かつ有利に運用し、増収に努める。
5. 事業収入(医療収入・介護収入)については、医科歯科総合病院および口腔医療センターは、病診・病病連携を強化し患者増を図り、増収に努める。また、介護老人保健施設は地域との連携を強化し、デイケア部門の利用者増に努める。
6. 人件費については、業務の一層の効率化を推進するとともに、人事考課に基づく処遇の適正化を行う。
7. 教育研究経費については、「口腔医学の確立・育成」に向けた教育の質の向上・改善、戦略的研究基盤形成支援事業(先端科学研究・再生医学研究・老化制御研究)を中心とする研究の活性化など特色ある大学づくりに向けて重点配分を行う。
8. 医療経費については、医科歯科総合病院および口腔医療センターの機能充実を図るため、効率的に配分する。
9. 管理経費については、計画的・効率的な予算執行に努め、不要不急の支出は厳しく抑制する。光熱水費については、引き続き、省エネルギー対策を推進し、電力・ガス等の使用量の削減に努める。
10. 施設・設備関係経費については、老朽化した設備の更新および先進的機器の導入等、教育・研究・診療環境の充実に努める。
11. 国際交流については、新たな交流協定締結を進めるほか、交流協定校等との教員・学生の実効的な交流および共同研究を推進する。
12. 社会連携・社会貢献については、教育研究成果や人的資源を活用した取組みを積極的に行う。
13. 情報化・広報の整備充実、人材育成(FD、SD)および職場環境改善への取組みに関する経費については、効率的・効果的に配分する。
14. 間接経費の有効な活用により、研究環境の整備や研究機関としての機能向上を図る。
15. 新病院建設の計画策定に係る経費を見込む。

平成25年度(第42期)予算の概要

1. 資金収支計算書

25年度予算の主な内容は次のとおりです。

【収入の部】
<ul style="list-style-type: none"> ■ 学生生徒等納付金収入は、新入生は募集定員、在學生は平成25年1月1日の現在員で積算し、前年度比1,854万円減の29億7,604万円を見込みました。 ■ 補助金収入は、経常費補助金が前年度決算見込額の2億5,800万円、大学改革推進等補助金が「産業界のニーズに対応した教育改善・充実体制整備事業」として1,200万円、臨床研修費等補助金が前年度決算見込額の6,082万円となり、前年度比4,037万円減の3億3,082万円を見込みました。 ■ 事業収入は、病院医療収入が前年度決算見込額の5%増の14億8,480万円、口腔医療センター医療収入が一日あたりの患者数平日100名、土曜50名分として1億8,740万円、老健介護収入が前年度決算見込額の2%増の4億4,110万円となり、前年度比3,148万円減の21億4,235万円を見込みました。
【支出の部】
<ul style="list-style-type: none"> ■ 人件費支出は、小児科、整形外科の教職員の増により、前年度比7,230万円増の36億4,806万円を見込みました。 ■ 教育研究経費支出は、小児科、整形外科の診療用経費の増により、前年度比1億635万円増の15億1,760万円を見込みました。教育及び研究に係る経費は6億5,598万円、病院事業経費は6億7,943万円、口腔医療センター事業経費は8,314万円、老健事業経費は9,905万円です。 ■ 資産運用支出は、第3号基本金(教育研究基金)組入れ計画に基づく積立額17億円及び保有債券の満期償還に伴う再運用額49億8,029万円を見込みました。

以上の結果、平成25年度予算における収入の部では、学生生徒等納付金収入29億7,604万円、補助金収入3億3,082万円、事業収入21億4,235万円など収入合計は131億6,479万円となり、これに前年度繰越支払資金3億6,956万円を加えた収入の部合計は135億3,435万円となりました。

一方、支出の部では、人件費支出36億4,806万円、教育研究経費支出15億1,760万円、資産運用支出66億8,029万円など支出合計は125億4,313万円となり、収入の部合計からこれを差し引いた次年度繰越支払資金は9億9,122万円となりました。

《資金収支計算書総括表》

(単位：千円)

【収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
学生生徒等納付金収入	2,976,035	22.61	2,994,575	32.94	△ 18,540
手 数 料 収 入	20,017	0.15	20,570	0.23	△ 553
寄 附 金 収 入	46,421	0.35	41,993	0.46	4,428
補 助 金 収 入	330,817	2.51	371,182	4.08	△ 40,365
国庫補助金収入	330,817	-	371,182	-	△ 40,365
資 産 運 用 収 入	801,000	6.08	766,150	8.43	34,850
資 産 売 却 収 入	1,700,000	12.91	0	0.00	1,700,000
事 業 収 入	2,142,347	16.27	2,173,822	23.91	△ 31,475
雑 収 入	225,110	1.71	193,409	2.13	31,701
前 受 金 収 入	385,050	2.92	436,840	4.81	△ 51,790
そ の 他 の 収 入	5,332,990	40.51	2,905,134	31.96	2,427,856
資金収入調整勘定	△ 795,000	△ 6.02	△ 812,500	△ 8.95	17,500
(小計)	(13,164,787)	(100.00)	(9,091,175)	(100.00)	(4,073,612)
前年度繰越支払資金	369,561	/	496,723	/	△ 127,162
収入の部合計	13,534,348	/	9,587,898	/	3,946,450

(単位：千円)

【支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
人 件 費 支 出	3,648,058	29.08	3,575,761	40.42	72,297
教 育 研 究 経 費 支 出	1,517,595	12.10	1,411,243	15.95	106,352
管 理 経 費 支 出	306,397	2.44	323,815	3.66	△ 17,418
施 設 関 係 支 出	20,000	0.16	16,000	0.18	4,000
設 備 関 係 支 出	63,802	0.51	73,226	0.83	△ 9,424
資 産 運 用 支 出	6,680,290	53.26	3,221,834	36.42	3,458,456
そ の 他 の 支 出	402,150	3.21	329,400	3.72	72,750
[予備費]	300,000	2.39	300,000	3.39	0
資金支出調整勘定	△ 395,160	△ 3.15	△ 403,900	△ 4.57	8,740
(小計)	(12,543,132)	(100.00)	(8,847,379)	(100.00)	(3,695,753)
次年度繰越支払資金	991,216	/	740,519	/	250,697
支出の部合計	13,534,348	/	9,587,898	/	3,946,450

2. 消費収支計算書

25年度予算の主な内容は次のとおりです。

【消費収入の部】

■基本金組入額は、備品等の取得額として第1号基本金に3,044万円、第3号基本金(教育研究基金)に17億円を組入れました。

【消費支出の部】

■教育研究経費は、建物、備品等の減価償却額5億267万円を含む20億2,026万円を見込みました。

■管理経費は、建物、備品等の減価償却額3,247万円を含む3億3,886万円を見込みました。

以上の結果、平成25年度予算における消費収入の部では、帰属収入合計は65億5,175万円となり、第3号基本金17億円などの基本金組入額合計17億3,044万円を差し引いた消費収入の部合計は48億2,131万円となりました。

一方、消費支出の部では、消費支出の部合計は62億1,833万円となり、消費収入の部合計からこれを差し引いた当年度消費支出超過額は13億9,702万円となりました。これに前年度繰越消費収入超過額8億4,326万円を加えた翌年度繰越消費支出超過額は5億5,376万円となりました。

《消費収支計算書総括表》

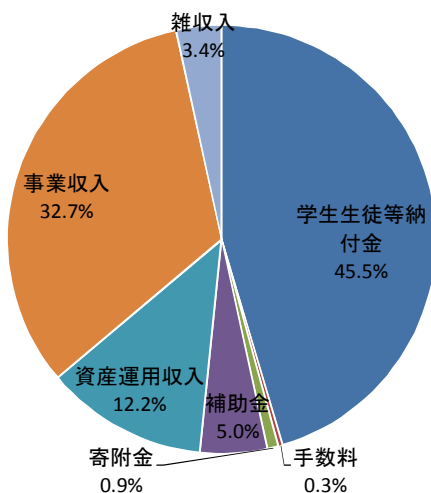
(単位：千円)

科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減 金 額
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	
学 生 生 徒 等 納 付 金	2,976,035	45.42	2,994,575	45.57	△ 18,540
手 数 料	20,017	0.31	20,570	0.31	△ 553
寄 附 金	56,421	0.86	51,993	0.79	4,428
補 助 金	330,817	5.05	371,182	5.65	△ 40,365
国 庫 補 助 金	330,817	-	371,182	-	△ 40,365
資 産 運 用 収 入	801,000	12.23	766,150	11.66	34,850
事 業 収 入	2,142,347	32.70	2,173,822	33.08	△ 31,475
雑 収 入	225,110	3.43	193,409	2.94	31,701
(帰属収入合計)	(6,551,747)	(100.00)	(6,571,701)	(100.00)	(△ 19,954)
基本金組入額合計	△ 1,730,435		△ 631,579		△ 1,098,856
消費収入の部合計	4,821,312		5,940,122		△ 1,118,810

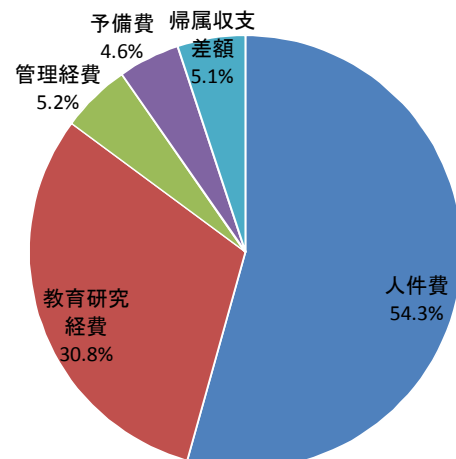
(単位：千円)

科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減 金 額
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	
人 件 費	3,559,208	57.24	3,414,429	57.23	144,779
教 育 研 究 経 費	2,020,262	32.49	1,896,904	31.79	123,358
管 理 経 費	338,863	5.45	354,743	5.95	△ 15,880
[予 備 費]	300,000	4.82	300,000	5.03	0
(消費支出の部合計)	(6,218,333)	(100.00)	(5,966,076)	(100.00)	(252,257)
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	1,397,021		25,954		
前 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	843,265		1,881,207		
翌 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	0		1,855,253		
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	553,756		0		

平成25年度予算帰属収入構成比率



平成25年度予算帰属収入に対する消費支出構成比率



平成25年度（第42期）

資金収支予算総括表

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

(単位：千円)

【収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
学生生徒等納付金収入	2,976,035	22.61	2,994,575	32.94	△ 18,540
手数料収入	20,017	0.15	20,570	0.23	△ 553
寄附金収入	46,421	0.35	41,993	0.46	4,428
補助金収入	330,817	2.51	371,182	4.08	△ 40,365
国庫補助金収入	330,817	-	371,182	-	△ 40,365
資産運用収入	801,000	6.08	766,150	8.43	34,850
資産売却収入	1,700,000	12.91	0	0.00	1,700,000
事業収入	2,142,347	16.27	2,173,822	23.91	△ 31,475
雑収入	225,110	1.71	193,409	2.13	31,701
前受金収入	385,050	2.92	436,840	4.81	△ 51,790
その他の収入	5,332,990	40.51	2,905,134	31.96	2,427,856
資金収入調整勘定	△ 795,000	△ 6.02	△ 812,500	△ 8.95	17,500
(小 計)	(13,164,787)	(100.00)	(9,091,175)	(100.00)	(4,073,612)
前年度繰越支払資金	369,561		496,723		△ 127,162
収入の部合計	13,534,348		9,587,898		3,946,450

(単位：千円)

【支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
人件費支出	3,648,058	29.08	3,575,761	40.42	72,297
教育研究経費支出	1,517,595	12.10	1,411,243	15.95	106,352
管理経費支出	306,397	2.44	323,815	3.66	△ 17,418
施設関係支出	20,000	0.16	16,000	0.18	4,000
設備関係支出	63,802	0.51	73,226	0.83	△ 9,424
資産運用支出	6,680,290	53.26	3,221,834	36.42	3,458,456
その他の支出	402,150	3.21	329,400	3.72	72,750
[予備費]	300,000	2.39	300,000	3.39	0
資金支出調整勘定	△ 395,160	△ 3.15	△ 403,900	△ 4.57	8,740
(小 計)	(12,543,132)	(100.00)	(8,847,379)	(100.00)	(3,695,753)
次年度繰越支払資金	991,216		740,519		250,697
支出の部合計	13,534,348		9,587,898		3,946,450

平成25年度（第42期）

消費収支予算総括表

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

(単位：千円)

【消費収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
学生生徒等納付金	2,976,035	45.42	2,994,575	45.57	△ 18,540
手数料	20,017	0.31	20,570	0.31	△ 553
寄附金	56,421	0.86	51,993	0.79	4,428
補助金	330,817	5.05	371,182	5.65	△ 40,365
国庫補助金	330,817	-	371,182	-	△ 40,365
資産運用収入	801,000	12.23	766,150	11.66	34,850
事業収入	2,142,347	32.70	2,173,822	33.08	△ 31,475
雑収入	225,110	3.43	193,409	2.94	31,701
(帰属収入合計)	(6,551,747)	(100.00)	(6,571,701)	(100.00)	(△ 19,954)
基本金組入額合計	△ 1,730,435		△ 631,579		△ 1,098,856
消費収入の部合計	4,821,312		5,940,122		△ 1,118,810

(単位：千円)

【消費支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
人件費	3,559,208	57.24	3,414,429	57.23	144,779
教育研究経費	2,020,262	32.49	1,896,904	31.79	123,358
管理経費	338,863	5.45	354,743	5.95	△ 15,880
[予備費]	300,000	4.82	300,000	5.03	0
(消費支出の部合計)	(6,218,333)	(100.00)	(5,966,076)	(100.00)	(252,257)
当年度消費支出超過額	1,397,021		25,954		
前年度繰越消費収入超過額	843,265		1,881,207		
翌年度繰越消費収入超過額	0		1,855,253		
翌年度繰越消費支出超過額	553,756		0		