

☆ 資金収支予算の概要

総資金収入は609.31億円、総資金支出は602.79億円の規模である。2018年度（決算見込）の繰越金は65.71億円。また、2019年度予算の繰越金は、68.29億円となり、繰越金が2.58億円の増加となる予算となった。

2019年度資金収支予算書（総括表）

学校法人 杏林学園
(単位：億円)

収入の部			
科 目	2019年度予算	2018年度予算	差 異
学生生徒等納付金収入	110.84	107.59	3.25
手数料収入	5.83	5.73	0.10
寄付金収入	4.60	3.93	0.67
補助金収入	20.96	22.20	△ 1.24
資産売却収入	0.00	0.00	0.00
付随事業・収益事業収入	5.38	6.16	△ 0.78
医療収入	369.28	356.92	12.36
受取利息・配当金収入	0.10	0.10	0.00
雑収入	4.46	4.74	△ 0.28
借入金等収入	0.00	20.00	△ 20.00
前受金収入	17.72	17.95	△ 0.23
その他の収入	70.11	70.71	△ 0.60
小 計	609.31	616.08	△ 6.77
資金収入調整勘定	△ 74.67	△ 74.82	0.15
前年度繰越支払資金	65.71	41.90	23.81
収入の部合計	600.34	583.16	17.18

(単位：億円)

支出の部			
科 目	2019年度予算	2018年度予算	差 異
人件費支出	223.25	220.50	2.75
教育研究経費支出	31.08	30.33	0.75
医療経費支出	176.39	171.99	4.40
管理経費支出	27.46	26.98	0.48
借入金等利息支出	1.77	1.86	△ 0.09
借入金等返済支出	9.94	32.16	△ 22.22
施設関係支出	25.85	11.97	13.88
設備関係支出	43.35	9.30	34.05
資産運用支出	21.79	16.94	4.85
その他の支出	40.88	47.18	△ 6.30
予 備 費	1.00	1.00	0.00
小 計	602.79	570.25	32.54
資金支出調整勘定	△ 70.74	△ 41.77	△ 28.97
翌年度繰越支払資金	68.29	54.67	13.62
支出の部合計	600.34	583.16	17.18

※百万円未満を切り捨て、合計額においては差異を生じる場合がある。

☆ 事業活動収支予算の概要

事業活動収入計は521.76億円、事業活動支出計は513.40億円である。その結果基本金組入前当年度収支差額は8.36億円の収入超過予算となった。

2018年度（決算見込）の前年度繰越収支差額は△845.96億円、2019年度（予算）の当年度収支差額は△15.01億円となり翌年度繰越収支差額は△856.01億円の予算となった。

2019年度事業活動収支予算書（総括表）

学校法人 杏林学園
(単位：億円)

		科目	2019年度予算	2018年度予算	差異
教育活動	収入の活動部	学生生徒等納付金	110.84	107.59	3.25
		手数料	5.83	5.73	0.10
		寄付金	3.63	3.99	△ 0.36
		経常費等補助金	18.06	18.81	△ 0.75
		付随事業収入	5.38	6.16	△ 0.78
		医療収入	369.28	356.92	12.36
		雑収入	4.46	4.69	△ 0.23
		ア) 教育活動収入計	517.50	503.92	13.58
	支出の活動部	人件費	226.19	224.29	1.90
		教育研究経費	47.08	46.81	0.27
		医療経費	201.88	200.15	1.73
		管理経費	32.72	31.56	1.16
		徴収不能額等	0.01	0.01	0.00
		イ) 教育活動支出計	507.88	502.84	5.04
		A) 教育活動収支差額	9.62	1.08	8.54
教育活動外収支	収入の活動部	受取利息・配当金	0.10	0.10	0.00
		その他の教育活動外収入	0.00	0.00	0.00
		ウ) 教育活動外収入計	0.10	0.10	0.00
	支出の活動部	借入金等利息	1.77	1.86	△ 0.09
		その他の教育活動外支出	0.00	0.00	0.00
		エ) 教育活動外支出計	1.77	1.86	△ 0.09
		B) 教育活動外収支差額	△ 1.66	△ 1.76	0.09
		経常収支差額 (A+B)	7.95	△ 0.67	8.62
特別収支	収入の活動部	資産売却差額	0.00	0.00	0.00
		その他の特別収入	4.15	3.68	0.47
		オ) 特別収入計	4.15	3.68	0.47
	支出の活動部	資産処分差額	2.74	1.58	1.16
		その他の特別支出	0.00	0.00	0.00
		カ) 特別支出計	2.74	1.58	1.16
		C) 特別収支差額	1.41	2.09	△ 0.68
		【予備費】(D)	1.00	1.00	0.00
		基本金組入前当年度収支差額 (A+B+C+D)	8.36	0.41	
		基本金組入額	△ 23.37	△ 27.44	
		当年度収支差額	△ 15.01	△ 27.02	
		前年度繰越収支差額	△ 845.96	△ 857.83	
		基本金取崩額	4.96	0.00	
		翌年度繰越収支差額	△ 856.01	△ 884.86	
		事業活動収入計 (ア+ウ+オ)	521.76	507.71	
		事業活動支出計 (イ+エ+カ+予備費)	513.40	507.29	
		事業活動収支差額 (A+B+C+D)	8.36	0.41	

※百万円未満を切り捨て、合計においては差異を生じる場合がある。

(単位：億円)

※		減価償却額合計 (教育活動収支に含む)	46.31	48.80	△ 2.49
内訳		教育研究経費	15.57	16.04	△ 0.47
		医療経費	25.48	28.17	△ 2.69
		管理経費	5.26	4.59	0.67

【参考】

◀ 医療収入に対する割合 ▶

< 2019年度予算 > < 2018年度予算 >

薬品費/医療収入	19.86%	19.73%
診療材料費/医療収入	13.10%	13.51%

事業活動収支計算書（企業会計的に経営分析）

（単位：百万円）

科 目	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度	2018年度見込	2019年度予算
①売上総収入	47,563	48,662	49,489	49,397	50,953	51,718
学生生徒等納付金	9,575	9,884	10,312	10,523	10,781	11,084
手数料	493	532	550	526	583	583
寄付金	457	617	647	495	438	489
補助金	2,425	2,654	2,489	2,082	2,166	2,096
付随事業収入	490	546	609	573	584	538
医療収入	34,123	34,429	34,882	35,198	36,401	36,928
②一般管理費	46,088	47,307	49,067	49,804	50,364	50,887
人件費	20,659	21,003	21,554	22,216	22,309	22,619
教育研究経費（償却額含む）	3,704	4,139	4,409	4,586	4,661	4,708
医療経費（償却額含む）	18,677	18,974	20,002	19,914	20,273	20,188
管理経費（償却額含む）	3,048	3,191	3,102	3,088	3,121	3,272
予備費						100
③営業利益（①－②）	1,475	1,355	422	△ 407	589	831
④営業外収入	568	544	785	527	468	457
受取利息・配当金	36	48	22	20	10	10
雑収入	532	496	763	507	458	447
その他の特別収入	0	0	0	0	0	0
資産売却差額	0	0	0	0	0	0
⑤営業外費用	527	690	542	420	317	452
借入金等利息	248	261	241	218	197	177
資産処分差額	260	424	301	201	119	274
徴収不能引当繰入額	19	5	0	1	1	1
徴収不能額（貸倒金）	0	0	0	0	0	0
⑥営業外収支（④－⑤）	41	△ 146	243	107	151	5
⑦経常利益（③＋⑥）	1,516	1,209	665	△ 300	740	836

キャッシュフロー	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度	2018年度見込	2019年度予算
⑧減価償却額（教育・医療・管理）	4,279	4,246	5,040	5,036	4,857	4,631
⑨資金余剰額（⑦＋⑧）	5,795	5,455	5,705	4,736	5,597	5,467

（注1） ⑦経常利益…プラスであれば運転資金の増加、借入金の返済資金、新たな固定資産取得等に充てる。

（注2） ⑨資金余剰額…経常利益＋減価償却（一般管理費に含まれているが現金支出はない）プラスであれば資金体力は十分と判断。

（注3） 2019年度予算 … 予備費（1億円）。