

☆ 資金収支予算の概要

総資金収入は629.16億円、総資金支出は626.66億円の規模である。平成31年度（決算見込）の繰越金は74.51億円。また、令和2年度予算の繰越金は、65.47億円となり、繰越金が9.04億円の減少となる予算となった。

令和2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	令和2年度予算	平成31年度予算	差異	
学生生徒等納付金収入	113.31	110.84		2.47
手数料収入	5.39	5.83	△	0.44
寄付金収入	4.92	4.60		0.32
補助金収入	19.55	20.96	△	1.41
資産売却収入	0.00	0.00		0.00
付随事業・収益事業収入	5.23	5.38	△	0.15
医療収入	384.83	369.28		15.55
受取利息・配当金収入	0.10	0.10		0.00
雑収入	3.89	4.46	△	0.57
借入金等収入	0.00	0.00		0.00
前受金収入	18.37	17.72		0.65
その他の収入	73.54	70.11		3.43
小計	629.16	609.31		19.85
資金収入調整勘定	△ 76.98	△ 74.67	△	2.31
前年度繰越支払資金	74.51	65.71		8.80
収入の部合計	626.69	600.34		26.35

(単位：億円)

支出の部				
科目	令和2年度予算	平成31年度予算	差異	
人件費支出	230.34	223.25		7.09
教育研究経費支出	30.06	31.07	△	1.01
医療経費支出	188.39	176.39		12.00
管理経費支出	28.64	27.46		1.18
借入金等利息支出	1.61	1.77	△	0.16
借入金等返済支出	9.94	9.94		0.00
施設関係支出	48.65	25.85		22.80
設備関係支出	15.97	43.35	△	27.38
資産運用支出	13.75	21.79	△	8.04
その他の支出	58.27	40.88		17.39
予備費	1.00	1.00		0.00
小計	626.66	602.79		23.87
資金支出調整勘定	△ 65.43	△ 70.74		5.31
翌年度繰越支払資金	65.47	68.29	△	2.82
支出の部合計	626.69	600.34		26.35

※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538.48億円、事業活動支出計は532.70億円である。その結果基本金組入前当年度収支差額は5.77億円の収入超過予算となった。

平成31年度（決算見込）の前年度繰越収支差額は△846.66億円、令和2年度（予算）の当年度収支差額は△41.32億円となり翌年度繰越収支差額は△887.90億円の予算となった。

令和2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	令和2年度予算	平成31年度予算	差 異
教育活動 収入	事業活動の 収入の 活動部	学生生徒等納付金	113.31	110.84	2.47
		手数料	5.39	5.83	△ 0.44
		寄付金	5.76	3.63	2.13
		経常費等補助金	17.93	18.06	△ 0.13
		付随事業収入	5.23	5.38	△ 0.15
		医療収入	384.83	369.28	15.55
		雑収入	3.89	4.46	△ 0.57
		ア) 教育活動収入計	536.37	517.51	18.86
	事業活動の 支出の 活動部	人件費	233.59	226.19	7.40
		教育研究経費	45.72	47.08	△ 1.36
		医療経費	216.92	201.88	15.04
		管理経費	33.60	32.72	0.88
		徴収不能額等	0.01	0.01	0.00
イ) 教育活動支出計		529.86	507.88	21.98	
A) 教育活動収支差額			6.51	9.63	△ 3.12
教育活動外 収入	事業活動の 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
	事業活動の 支出の 活動部	借入金等利息	1.61	1.77	△ 0.16
		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	1.61	1.77	△ 0.16
B) 教育活動外収支差額		△	1.51	△ 1.66	0.16
経常収支差額 (A+B)			5.00	7.95	△ 2.95
特別収入 支出	事業活動の 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	2.00	4.15	△ 2.15
		オ) 特別収入計	2.00	4.15	△ 2.15
	事業活動の 支出の 活動部	資産処分差額	0.23	2.74	△ 2.51
		その他の特別支出	0.00	0.00	0.00
		カ) 特別支出計	0.23	2.74	△ 2.51
C) 特別収支差額			1.77	1.40	0.37
〔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)			5.77	8.36	
基本金組入額		△	47.10	△ 23.37	
当年度収支差額		△	41.32	△ 15.01	
前年度繰越収支差額		△	846.66	△ 845.96	
基本金取崩額			0.08	4.96	
翌年度繰越収支差額		△	887.90	△ 856.01	

事業活動収入計 (ア+ウ+オ)	538.48	521.76
事業活動支出計 (イ+エ+カ+予備費)	532.70	513.40
事業活動収支差額 (A+B+C+D)	5.77	8.36

※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)	48.86	46.30	2.56
内 訳	教育研究経費	15.37	15.56	△	0.19
	医療経費	28.53	25.48		3.05
	管理経費	4.96	5.26	△	0.30

【参考】

◀ 医療収入に対する割合 ▶

<令和2年度予算> <平成31年度予算>

薬品費/医療収入	21.21%	19.86%
診療材料費/医療収入	13.34%	13.10%

## 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	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度決算	平成31年度見込	令和2年度予算
①売上総収入	48,662	49,489	49,397	50,714	52,488	53,448
学生生徒等納付金	9,884	10,312	10,523	10,772	11,002	11,331
手数料	532	550	526	587	509	539
寄付金	617	647	495	481	450	614
補助金	2,654	2,489	2,082	2,165	1,990	1,955
付随事業収入	546	609	573	548	517	523
医療収入	34,429	34,882	35,198	36,159	38,020	38,483
②一般管理費	47,307	49,067	49,804	50,211	51,845	53,085
人件費	21,003	21,554	22,216	22,325	23,026	23,359
教育研究経費（償却額含む）	4,139	4,409	4,586	4,572	4,441	4,572
医療経費（償却額含む）	18,974	20,002	19,914	20,098	21,231	21,692
管理経費（償却額含む）	3,191	3,102	3,088	3,216	3,147	3,360
予備費						100
③営業利益（①－②）	1,355	422	△ 407	503	643	363
④営業外収入	544	785	527	468	716	399
受取利息・配当金	48	22	20	10	10	10
雑収入	496	763	507	458	706	389
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	690	542	420	316	409	185
借入金等利息	261	241	218	195	177	161
資産処分差額	424	301	201	115	217	23
徴収不能引当繰入額	5	0	1	6	15	1
徴収不能額（貸倒金）	0	0	0	0	0	0
⑥営業外収支（④－⑤）	△ 146	243	107	152	307	214
⑦経常利益（③＋⑥）	1,209	665	△ 300	655	950	577

キャッシュフロー	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度決算	平成31年度見込	令和2年度予算
⑧減価償却額（教育・医療・管理）	4,246	5,040	5,036	4,850	4,631	4,887
⑨資金余剰額（⑦＋⑧）	5,455	5,705	4,736	5,505	5,581	5,464

（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）

（注3） 令和2年度予算 … 予備費（1億円）。