

☆ 資金収支予算の概要

総資金収入は620.73億円、総資金支出は645.09億円の規模である。令和2年度（決算見込）からの繰越金は104.37億円。令和3年度予算の翌年度に繰越す金額は91.74億円となり、繰越金が12.63億円減少となる予算となった。

令和3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3年度予算	令和2年度予算	差 異	
学生生徒等納付金収入	113.13	113.31	△	0.18
手数料収入	4.89	5.39	△	0.50
寄付金収入	5.39	4.92		0.47
補助金収入	33.37	19.55		13.82
資産売却収入	0.00	0.00		0.00
付随事業・収益事業収入	5.59	5.23		0.36
医療収入	364.40	384.83	△	20.43
受取利息・配当金収入	0.12	0.10		0.02
雑収入	3.97	3.89		0.08
借入金等収入	0.00	0.00		0.00
前受金収入	18.10	18.37	△	0.27
その他の収入	71.71	73.54	△	1.83
小 計	620.73	629.16	△	8.43
資金収入調整勘定	△ 80.39	△ 76.98	△	3.41
前年度繰越支払資金	104.37	74.51		29.86
収入の部合計	644.71	626.69		18.02

(単位：億円)

支出の部				
科 目	令和3年度予算	令和2年度予算	差 異	
人件費支出	228.11	230.34	△	2.23
教育研究経費支出	29.35	30.06	△	0.71
医療経費支出	186.30	188.39	△	2.09
管理経費支出	27.56	28.64	△	1.08
借入金等利息支出	1.62	1.61		0.01
借入金等返済支出	9.94	9.94		0.00
施設関係支出	66.82	48.65		18.17
設備関係支出	24.39	15.97		8.42
資産運用支出	12.93	13.75	△	0.82
その他の支出	57.01	58.27	△	1.26
予 備 費	1.00	1.00		0.00
小 計	645.09	626.66		18.43
資金支出調整勘定	△ 92.12	△ 65.43	△	26.69
翌年度繰越支払資金	91.74	65.47		26.27
支出の部合計	644.71	626.69		18.02

※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531.40億円、事業活動支出計は528.42億円である。その結果基本金組入前当年度収支差額は2.97億円の収入超過予算となった。

令和2年度（決算見込）の前年度繰越収支差額は△883.55億円、令和3年度（予算）の当年度収支差額は△45.65億円となり、翌年度繰越収支差額は△929.21億円の予算となった。

令和3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3年度予算	令和2年度予算	差異	
教育活動 収入	事業活動の 収入部	学生生徒等納付金	113.13	113.31	△ 0.18	
		手数料	4.89	5.39	△ 0.50	
		寄付金	4.48	5.76	△ 1.28	
		経常費等補助金	32.07	17.93	14.14	
		付随事業収入	5.59	5.23	0.36	
		医療収入	364.40	384.83	△ 20.43	
		雑収入	3.87	3.89	△ 0.02	
		ア) 教育活動収入計	528.47	536.36	△ 7.89	
	事業活動の 支出部	人件費	231.86	233.59	△ 1.73	
		教育研究経費	44.81	45.72	△ 0.91	
		医療経費	215.05	216.92	△ 1.87	
		管理経費	32.80	33.60	△ 0.80	
		徴収不能額等	0.01	0.01	0.00	
イ) 教育活動支出計		524.54	529.87	△ 5.33		
A) 教育活動収支差額			3.92	6.51	△ 2.59	
教育活動外 収入	事業活動の 収入部	受取利息・配当金	0.12	0.10	0.02	
		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	0.12	0.10	0.02	
	事業活動の 支出部	借入金等利息	1.62	1.61	0.01	
		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	1.62	1.61	0.01	
B) 教育活動外収支差額		△	1.49	△	1.51	0.01
経常収支差額 (A+B)			2.42	5.00	△ 2.58	
特別収入 支出	事業活動の 収入部	資産売却差額	0.00	0.00	0.00	
		その他の特別収入	2.80	2.00	0.80	
		オ) 特別収入計	2.80	2.00	0.80	
	事業活動の 支出部	資産処分差額	1.25	0.23	1.02	
		その他の特別支出	0.00	0.00	0.00	
		カ) 特別支出計	1.25	0.23	1.02	
C) 特別収支差額			1.55	1.77	△ 0.22	
【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)			2.97	5.77		
基本金組入額		△	48.63	△	47.10	
当年度収支差額		△	45.65	△	41.32	
前年度繰越収支差額		△	883.55	△	846.66	
基本金取崩額			0.00		0.08	
翌年度繰越収支差額		△	929.21	△	887.90	

事業活動収入計 (ア+ウ+オ)	531.40	538.48
事業活動支出計 (イ+エ+カ+予備費)	528.42	532.70
事業活動収支差額 (A+B+C+D)	2.97	5.77

※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)	49.43	48.86	0.57
内訳	教育研究経費	15.45	15.37	0.08
	医療経費	28.74	28.53	0.21
	管理経費	5.23	4.96	0.27

【参考】

≪ 医療収入に対する割合 ≫

<R3 年度予算>

<R2年度予算>

薬品費/医療収入	22.09%	21.21%
診療材料費/医療収入	13.38%	13.34%

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	28年度	29年度	30年度	31年度	R2年度見込	R3年度予算
①売上総収入	49,489	49,400	50,714	52,020	51,175	52,730
学生生徒等納付金	10,312	10,523	10,772	11,003	11,145	11,313
手数料	550	526	587	494	476	489
寄付金	647	496	481	462	567	589
補助金	2,489	2,082	2,165	1,953	4,016	3,337
付随事業収入	609	573	548	532	546	559
医療収入	34,882	35,198	36,159	37,576	34,421	36,440
②一般管理費	49,067	49,805	50,211	51,767	51,243	52,553
人件費	21,554	22,216	22,325	23,013	22,943	23,186
教育研究経費（償却額含む）	4,409	4,587	4,572	4,347	4,283	4,481
医療経費（償却額含む）	20,002	19,914	20,098	21,237	20,606	21,505
管理経費（償却額含む）	3,102	3,088	3,216	3,170	3,409	3,280
予備費						100
③営業利益（①－②）	422	△ 405	503	253	△ 68	177
④営業外収入	785	527	468	693	596	410
受取利息・配当金	22	20	10	11	12	12
雑収入	763	507	458	682	583	397
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	542	420	316	408	224	288
借入金等利息	241	218	195	192	162	162
資産処分差額	301	201	115	213	61	125
徴収不能引当繰入額	0	1	6	3	1	1
徴収不能額（貸倒金）	0	0	0	0	0	0
⑥営業外収支（④－⑤）	243	107	152	285	372	122
⑦経常利益（③＋⑥）	665	△ 298	655	536	302	297

キャッシュフロー	28年度	29年度	30年度	31年度	R2年度見込	R3年度予算
⑧減価償却額（教育・医療・管理）	5,040	5,036	4,880	4,505	4,775	4,943
⑨資金余剰額（⑦＋⑧）	5,705	4,738	5,535	5,041	5,077	5,240

（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）
恒常的に50億円以上の維持を目標とする。

（注3） 令和3年度予算 … 予備費（1億円）。