

☆ 資金収支予算の概要

総資金収入は606.10億円、総資金支出は589.41億円の規模である。平成28年度（決算見込）の繰越金は41.66億円。また、平成29年度予算の繰越金は、35.49億円となり、繰越金が6.17億円の減少となる予算となった。

平成29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	29年度予算	28年度予算	差異
学生生徒等納付金収入	106.82	102.20	4.62
手数料収入	5.91	5.04	0.87
寄付金収入	3.99	4.97	△ 0.98
補助金収入	22.68	25.26	△ 2.58
資産売却収入	0.00	0.00	0.00
付随事業・収益事業収入	6.04	5.13	0.91
医療収入	356.26	344.08	12.18
受取利息・配当金収入	0.12	0.50	△ 0.38
雑収入	5.04	4.97	0.07
借入金等収入	0.00	0.00	0.00
前受金収入	17.83	17.43	0.40
その他の収入	81.38	77.10	4.28
小計	606.10	586.74	19.36
資金収入調整勘定	△ 72.63	△ 71.73	△ 0.90
前年度繰越支払資金	41.66	118.75	△ 77.09
収入の部合計	575.14	633.75	△ 58.61

(単位：億円)

支出の部			
科目	29年度予算	28年度予算	差異
人件費支出	214.35	208.30	6.05
教育研究経費支出	29.86	29.86	0.00
医療経費支出	172.10	159.54	12.56
管理経費支出	25.66	26.48	△ 0.82
借入金等利息支出	2.16	2.39	△ 0.23
借入金等返済支出	17.30	15.77	1.53
施設関係支出	39.98	13.75	26.23
設備関係支出	14.95	14.60	0.35
資産運用支出	16.45	19.97	△ 3.52
その他の支出	54.56	140.52	△ 85.96
予備費	2.00	2.00	0.00
小計	589.41	633.22	43.81
資金支出調整勘定	△ 49.77	△ 49.71	△ 0.06
翌年度繰越支払資金	35.49	50.25	△ 14.76
支出の部合計	575.14	633.75	△ 58.61

※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507.51億円、事業活動支出計は501.22億円である。その結果基本金組入前当年度収支差額は6.28億円の収入超過予算となった。

平成28年度（決算見込）の前年度繰越収支差額は△805.47億円、平成29年度（予算）の当年度収支差額は△50.04億円となり翌年度繰越収支差額は△855.51億円の予算となった。

平成29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	29年度予算	28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	106.82	102.20	4.62
		手数料	5.91	5.04	0.87
		寄付金	4.21	4.09	0.12
		経常費等補助金	19.60	22.34	△ 2.74
		付随事業収入	6.04	5.13	0.91
		医療収入	356.26	344.08	12.18
		雑収入	5.04	4.94	0.10
		ア) 教育活動収入計	503.90	487.86	16.04
	事業活動の 支出の 活動部	人件費	217.96	211.17	6.79
		教育研究経費	46.84	46.94	△ 0.10
		医療経費	201.79	188.29	13.50
		管理経費	30.18	31.05	△ 0.87
		徴収不能額等	0.04	0.04	0.00
		イ) 教育活動支出計	496.83	477.50	19.33
A) 教育活動収支差額			7.06	10.35	△ 3.29
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	0.12	0.50	△ 0.38
		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	0.50	△ 0.38
	事業活動の 支出の 活動部	借入金等利息	2.16	2.39	△ 0.23
		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	2.16	2.39	△ 0.23
B) 教育活動外収支差額		△	2.04	△ 1.89	△ 0.15
経常収支差額 (A+B)			5.02	8.46	△ 3.44
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	3.48	4.26	△ 0.78
		オ) 特別収入計	3.48	4.26	△ 0.78
	事業活動の 支出の 活動部	資産処分差額	0.23	3.48	△ 3.25
		その他の特別支出	0.00	0.00	0.00
		カ) 特別支出計	0.23	3.48	△ 3.25
C) 特別収支差額			3.25	0.77	2.48
〔予備費〕			2.00	2.00	0.00
基本金組入前当年度収支差額 (A+B+C)			6.28	7.24	
基本金組入額		△	56.32	△ 112.35	
当年度収支差額		△	50.04	△ 105.11	
前年度繰越収支差額		△	805.47	△ 697.68	
基本金取崩額			0.00	1.63	
翌年度繰越収支差額		△	855.51	△ 801.16	

事業活動収入計 (ア+ウ+オ)	507.51	492.63
事業活動支出計 (イ+エ+カ+予備費)	501.22	485.38
事業活動収支差額 (A+B+C)	6.28	7.24

※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)	50.74	49.93	0.81
内訳	教育研究経費	16.53	16.60	△ 0.07
	医療経費	29.69	28.75	0.94
	管理経費	4.52	4.58	△ 0.06

【参考】

≪ 医療収入に対する割合 ≫

< 29年度予算 > < 28年度見込 >

薬品費/医療収入	20.46%	20.65%
診療材料費/医療収入	13.25%	13.23%

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	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度見込	29年度予算
①売上総収入	46,703	46,653	47,563	48,662	49,717	50,234
学生生徒等納付金	9,379	9,483	9,575	9,884	10,331	10,682
手数料	469	499	493	532	582	591
寄付金	470	442	457	617	558	462
補助金	3,075	2,625	2,425	2,654	2,513	2,269
付随事業収入	435	430	490	546	607	604
医療収入	32,875	33,174	34,123	34,429	35,126	35,626
②一般管理費	42,638	44,419	46,088	47,307	48,995	49,879
人件費	19,839	20,343	20,659	21,003	21,535	21,797
教育研究経費(償却額含む)	3,571	3,718	3,704	4,139	4,378	4,685
医療経費(償却額含む)	16,023	17,308	18,677	18,974	20,014	20,379
管理経費(償却額含む)	3,205	3,050	3,048	3,191	3,068	3,018
③営業利益(①-②)	4,065	2,234	1,475	1,355	722	355
④営業外収入	627	662	568	544	718	516
受取利息・配当金	51	29	36	48	20	12
雑収入	576	633	532	496	698	504
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	569	941	527	690	548	243
借入金等利息	333	295	248	261	238	216
資産処分差額	231	641	260	424	305	23
徴収不能引当繰入額	5	5	19	5	5	4
徴収不能額(貸倒金)	0	0	0	0	0	0
⑥営業外収支(④-⑤)	58	△279	41	△146	170	273
⑦経常利益(③+⑥)	4,123	1,955	1,516	1,209	892	628

キャッシュフロー	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度見込	29年度予算
⑧減価償却額(教育・医療・管理)	3,299	4,103	4,279	4,246	5,040	5,074
⑨資金余剰額(⑦+⑧)	7,422	6,058	5,795	5,455	5,932	5,702

- (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) 平成29年度予算…予備費(2億円)は医療経費に充当した。