

☆ 資金収支予算の概要

総資金収入は616.08億円、総資金支出は570.25億円の規模である。平成29年度（決算見込）の繰越金は41.90億円。また、平成30年度予算の繰越金は、54.67億円となり、繰越金が12.77億円の増加となる予算となった。

平成30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	30年度予算	29年度予算	差異
学生生徒等納付金収入	107.59	106.82	0.77
手数料収入	5.73	5.91	△ 0.18
寄付金収入	3.93	3.99	△ 0.06
補助金収入	22.20	22.68	△ 0.48
資産売却収入	0.00	0.00	0.00
付随事業・収益事業収入	6.16	6.04	0.12
医療収入	356.92	356.26	0.66
受取利息・配当金収入	0.10	0.12	△ 0.02
雑収入	4.74	5.04	△ 0.30
借入金等収入	20.00	0.00	20.00
前受金収入	17.95	17.83	0.12
その他の収入	70.71	81.38	△ 10.67
小計	616.08	606.10	9.98
資金収入調整勘定	△ 74.82	△ 72.63	△ 2.19
前年度繰越支払資金	41.90	41.66	0.24
収入の部合計	583.16	575.14	8.02

（単位：億円）

支出の部			
科目	30年度予算	29年度予算	差異
人件費支出	220.50	214.35	6.15
教育研究経費支出	30.33	29.86	0.47
医療経費支出	171.99	172.10	△ 0.11
管理経費支出	26.98	25.66	1.32
借入金等利息支出	1.86	2.16	△ 0.30
借入金等返済支出	32.16	17.30	14.86
施設関係支出	11.97	39.98	△ 28.01
設備関係支出	9.30	14.95	△ 5.65
資産運用支出	16.94	16.45	0.49
その他の支出	47.18	54.56	△ 7.38
予備費	1.00	2.00	△ 1.00
小計	570.25	589.41	19.16
資金支出調整勘定	△ 41.77	△ 49.77	8.00
翌年度繰越支払資金	54.67	35.49	19.18
支出の部合計	583.16	575.14	8.02

※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507.71億円、事業活動支出計は507.29億円である。その結果基本金組入前当年度収支差額は0.41億円の収入超過予算となった。

平成29年度（決算見込）の前年度繰越収支差額は△857.83億円、平成30年度（予算）の当年度収支差額は△27.02億円となり翌年度繰越収支差額は△884.86億円の予算となった。

平成30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	30年度予算	29年度予算	差異
教育活動収支	事業収入の部	学生生徒等納付金	107.59	106.82	0.77
		手数料	5.73	5.91	△ 0.18
		寄付金	3.99	4.21	△ 0.22
		経常費等補助金	18.81	19.60	△ 0.79
		付随事業収入	6.16	6.04	0.12
		医療収入	356.92	356.26	0.66
		雑収入	4.69	5.04	△ 0.35
		ア) 教育活動収入計	503.92	503.90	0.02
	事業支出の部	人件費	224.29	217.96	6.33
		教育研究経費	46.81	46.84	△ 0.03
		医療経費	200.15	201.79	△ 1.64
		管理経費	31.56	30.18	1.38
		徴収不能額等	0.01	0.04	△ 0.03
		イ) 教育活動支出計	502.84	496.83	6.01
A) 教育活動収支差額			1.08	7.06	△ 5.98
教育活動外収支	事業収入の部	受取利息・配当金	0.10	0.12	△ 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	0.10	0.12	△ 0.02
	事業支出の部	借入金等利息	1.86	2.16	△ 0.30
		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	1.86	2.16	△ 0.30
B) 教育活動外収支差額			△ 1.76	△ 2.04	0.28
経常収支差額 (A+B)			△ 0.67	5.02	△ 5.69
特別収支	事業収入の部	資産売却差額	0.00	0.00	0.00
		その他の特別収入	3.68	3.48	0.20
		オ) 特別収入計	3.68	3.48	0.20
	事業支出の部	資産処分差額	1.58	0.23	1.35
		その他の特別支出	0.00	0.00	0.00
		カ) 特別支出計	1.58	0.23	1.35
C) 特別収支差額			2.09	3.25	△ 1.16
〔予備費〕(D)			1.00	2.00	△ 1.00
基本金組入前当年度収支差額 (A+B+C+D)			0.41	6.28	
基本金組入額			△ 27.44	△ 56.32	
当年度収支差額			△ 27.02	△ 50.04	
前年度繰越収支差額			△ 857.83	△ 805.47	
翌年度繰越収支差額			△ 884.86	△ 855.51	

事業活動収入計 (ア+ウ+オ)	507.71	507.51
事業活動支出計 (イ+エ+カ+予備費)	507.29	501.22
事業活動収支差額 (A+B+C+D)	0.41	6.28

※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)		48.80	50.74	△ 1.94
内訳	教育研究経費	16.04	16.53	△ 0.49
	医療経費	28.17	29.69	△ 1.52
	管理経費	4.59	4.52	0.07

【参考】

≪ 医療収入に対する割合 ≫

	<30年度予算>	<29年度見込>
薬品費/医療収入	19.73%	19.79%
診療材料費/医療収入	13.51%	13.65%

## 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	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度見込	30年度予算
①売上総収入	46,653	47,563	48,662	49,489	49,571	50,286
学生生徒等納付金	9,483	9,575	9,884	10,312	10,540	10,759
手数料	499	493	532	550	534	574
寄付金	442	457	617	647	456	425
補助金	2,625	2,425	2,654	2,489	2,098	2,220
付随事業収入	430	490	546	609	611	616
医療収入	33,174	34,123	34,429	34,882	35,332	35,692
②一般管理費	44,419	46,088	47,307	49,067	49,942	50,383
人件費	20,343	20,659	21,003	21,554	22,264	22,429
教育研究経費（償却額含む）	3,718	3,704	4,139	4,409	4,466	4,681
医療経費（償却額含む）	17,308	18,677	18,974	20,002	20,123	20,016
管理経費（償却額含む）	3,050	3,048	3,191	3,102	3,089	3,157
予備費						100
③営業利益（①－②）	2,234	1,475	1,355	422	△ 371	△ 97
④営業外収入	662	568	544	785	508	485
受取利息・配当金	29	36	48	22	21	10
雑収入	633	532	496	763	487	475
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	941	527	690	542	429	347
借入金等利息	295	248	261	241	217	187
資産処分差額	641	260	424	301	211	159
徴収不能引当繰入額	5	19	5	0	1	1
徴収不能額（貸倒金）	0	0	0	0	0	0
⑥営業外収支（④－⑤）	△ 279	41	△ 146	243	79	138
⑦経常利益（③＋⑥）	1,955	1,516	1,209	665	△ 292	41

キャッシュフロー	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度見込	30年度予算
⑧減価償却額（教育・医療・管理）	4,103	4,279	4,246	5,040	5,036	4,880
⑨資金余剰額（⑦＋⑧）	6,058	5,795	5,455	5,705	4,744	4,921

（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30年度予算 … 予備費（1億円）。