

学校法人 福岡歯科学園 平成22年度予算基本方針

我が国の私学を取り巻く環境は、少子高齢化、大学全入時代、機関補助の減少などにより、今後益々厳しくなると考えられる。特に歯科医師の需給問題や福祉・介護の人材確保問題が報道されるなど、歯学部および短大保健福祉学科の志願者が急激に減少し、非常に厳しい経営が求められる状況となっている。

本学園としては、経営基盤の充実・強化と優先度を考慮した健全な財政運営を行うとともに、大学の使命である教育研究活動を持続的に発展させるため、中長期的な視点に立ち、事業経費の見直しなどによる支出抑制と学生生徒等納付金収入など自主財源の安定した確保のための取り組みを一層推進しなければならない。

このために平成22年度事業計画を踏まえ、平成22年度予算の基本方針を次のとおり定める。

記

1. 予算の効果的な編成を行い、経理の適正化に努める。
2. 補助金については、経常的経費に対する補助を確保するとともに、施設整備費補助金および研究設備整備費補助金のほか、グローバルCOEをはじめ科学研究費補助金等の教育・研究に係る競争的資金の獲得に努める。
3. 寄附金については、企業や同窓会との連携を深めるなど、奨学寄附金およびその他の寄附金を積極的に受け入れる。
4. 資産運用については、元本の保証のあるものを安全かつ有利に運用し、増収に努める。
5. 事業収入(医療収入・介護収入)については、医科歯科総合病院は患者増を図り、外来600名、入院45名以上を達成して増収に努める。また、介護老人保健施設はデイケア部門の定員を40名に増員して増収に努める。
6. 人件費については、全学的視点からより効率的な処遇を推進し、人件費比率を50%以下に抑制する。
7. 教育研究経費については、教育の質の向上・改善、研究の活性化など特色ある大学づくりに向けて、また、病院の機能充実と総合医療センターとしての拡充を目指して、その事業計画に基づき重点的・効率的に配分する。
8. 管理経費については、不要不急の支出は厳しく抑制する。特に光熱水費については、熱・電気等のエネルギー使用合理化のため、その使用量を前年比1%削減し、抑制する。
9. 施設・設備関係経費については、最小限の支出により効果的に教育・研究・診療環境の充実を図る。
10. 国際交流、地域貢献、情報化、人材育成(FD・SD)および職場環境改善への取り組みに関する経費については、その事業計画に基づき、効率的・効果的に配分する。
11. 間接経費等の有効な活用により、研究環境の整備や研究機関としての機能向上を図る。

平成22年度(第39期)予算の概要

1. 資金収支計算書

平成22年度予算における収入の部では、学生生徒等納付金収入35億5,667万円、補助金収入5億623万円、資産運用収入7億8,031万円、事業収入15億4,472万円など収入合計[A]は66億1,847万円となり、これに前年度繰越支払資金[B]2億323万円を加えた収入の部合計は68億2,170万円となりました。

一方、支出の部では、人件費支出37億7,583万円、教育研究経費支出12億5,160万円、資産運用支出6億円など支出合計[C]は63億2,904万円となり、収入の部合計額からこれを差し引いた次年度繰越支払資金[D]は4億9,266万円となりました。

《資金収支計算書》

(単位：千円)

【収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
1 学生生徒等納付金収入	3,556,675	53.74	3,564,255	40.95	△ 7,580
2 手数料収入	21,365	0.32	21,225	0.24	140
3 寄附金収入	25,400	0.38	26,200	0.30	△ 800
4 補助金収入	506,236	7.65	857,266	9.85	△ 351,030
国庫補助金収入	506,151	-	857,181	-	△ 351,030
地方公共団体補助金収入	85	-	85	-	0
5 資産運用収入	780,310	11.79	792,790	9.11	△ 12,480
6 事業収入	1,544,720	23.34	1,508,585	17.33	36,135
7 雑収入	120,969	1.83	187,050	2.15	△ 66,081
8 前受金収入	723,650	10.93	696,050	8.00	27,600
9 その他の収入	348,400	5.26	2,088,516	24.00	△ 1,740,116
10 資金収入調整勘定	△ 1,009,250	△ 15.24	△ 1,038,850	△ 11.93	29,600
[A] (小計)	(6,618,475)	(100.00)	(8,703,087)	(100.00)	(△ 2,084,612)
[B] 前年度繰越支払資金	203,233		533,332		△ 330,099
収入の部合計	6,821,708		9,236,419		△ 2,414,711

【支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
1 人件費支出	3,775,832	59.66	3,936,444	44.72	△ 160,612
2 教育研究経費支出	1,251,609	19.78	1,239,034	14.08	12,575
3 管理経費支出	209,649	3.31	216,439	2.46	△ 6,790
4 施設関係支出	13,312	0.21	900,455	10.23	△ 887,143
5 設備関係支出	85,140	1.35	90,870	1.03	△ 5,730
6 資産運用支出	600,000	9.48	2,219,936	25.22	△ 1,619,936
7 その他の支出	478,300	7.56	374,800	4.26	103,500
8 [予備費]	300,000	4.74	300,000	3.41	0
9 資金支出調整勘定	△ 384,800	△ 6.09	△ 476,400	△ 5.41	91,600
[C] (小計)	(6,329,042)	(100.00)	(8,801,578)	(100.00)	(△ 2,472,536)
[D] 次年度繰越支払資金	492,666		434,841		57,825
支出の部合計	6,821,708		9,236,419		△ 2,414,711

22年度予算の主な内容は次のとおりです。

【収入の部】	
1 学生生徒等納付金収入	短大学生数の減少などにより前年度比758万円減の35億5,667万円を見込みました。
4 補助金収入	前年度に本館耐震改修工事補助事業が完了したことにより、前年度比3億5,103万円の減となりました。本年度は経常費補助金のほか、「私立大学戦略的研究基盤形成支援事業」補助金2,000万円、「戦略的大学連携支援事業」補助金4,612万円、「大学教育・学生支援推進事業」補助金900万円など5億623万円を見込みました。
6 事業収入	病院医療収入は前年度比2%増の11億1,080万円、老健介護収入は前年度比1.5%増の4億1,800万円、短大「社会人の学び直しニーズ対応教育推進プログラム」事業収入1,112万円など15億4,472万円を見込みました。

【支出の部】	
1 人件費支出	定年退職者の退職金の減などにより前年度比1億6,061万円減の37億7,583万円を見込みました。
2 教育研究経費支出	学生の教育、教員の研究に係る経費として6億5,051万円、病院・老健の事業に係る経費として6億109万円など12億5,160万円を見込みました。
5 設備関係支出	教育研究用備品、病院診療用備品のほか、e-learningシステム導入経費、事務情報共有システム導入経費など8,514万円を見込みました。
6 資産運用支出	病院棟の改築のため、第2号基本金組入れ計画に基づく積立額6億円を見込みました。

2. 消費収支計算書

平成22年度予算における消費収入の部では、帰属収入合計[A]は65億6,567万円となり、第2号基本金6億円などの基本金組入額合計[B]6億4,720万円を差し引いた収入の部合計は59億1,847万円となりました。

一方、消費支出の部では、消費支出の部合計[C]は61億2,386万円となり、消費収入の部合計からこれを差し引いた当年度消費支出超過額[D]は2億539万円となりました。これに前年度繰越消費収入超過額[E]27億9,345万円を加えた翌年度繰越消費収入超過額[F]は25億8,806万円となりました。

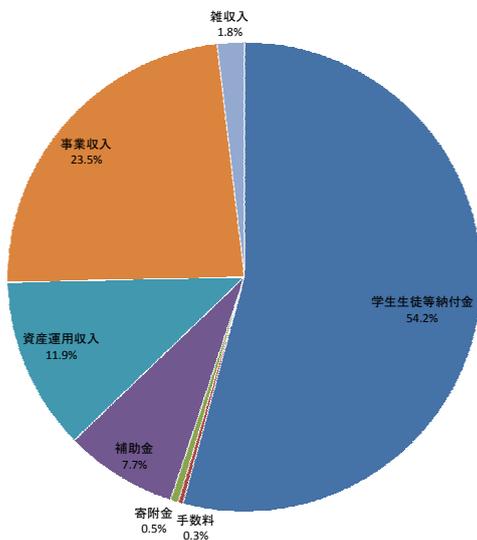
《消費収支計算書》

(単位：千円)

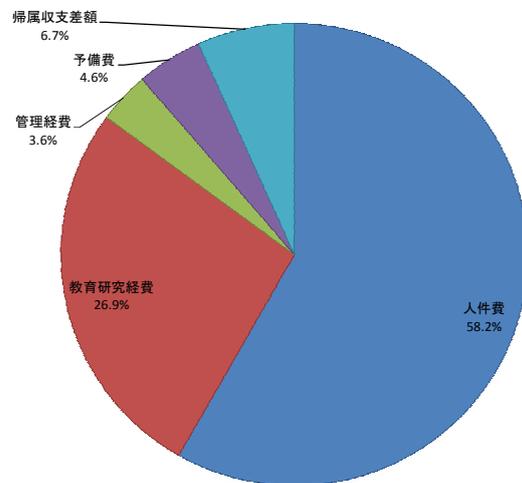
【消費収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
1 学生生徒等納付金	3,556,675	54.17	3,564,255	51.16	△ 7,580
2 手数料	21,365	0.33	21,225	0.30	140
3 寄附金	35,400	0.54	36,200	0.52	△ 800
4 補助金	506,236	7.71	857,266	12.30	△ 351,030
国庫補助金	506,151	-	857,181	-	△ 351,030
地方公共団体補助金	85	-	85	-	0
5 資産運用収入	780,310	11.88	792,790	11.38	△ 12,480
6 事業収入	1,544,720	23.53	1,508,585	21.65	36,135
7 雑収入	120,969	1.84	187,050	2.69	△ 66,081
[A] (帰属収入合計)	(6,565,675)	(100.00)	(6,967,371)	(100.00)	(△ 401,696)
[B] 基本金組入額合計	△ 647,200		△ 1,522,674		875,474
消費収入の部合計	5,918,475		5,444,697		473,778

【消費支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
1 人件費	3,823,665	62.44	3,983,811	64.24	△ 160,146
2 教育研究経費	1,764,970	28.82	1,681,391	27.11	83,579
3 管理経費	235,234	3.84	236,428	3.81	△ 1,194
4 [予備費]	300,000	4.90	300,000	4.84	0
[C] (消費支出の部合計)	(6,123,869)	(100.00)	(6,201,630)	(100.00)	(△ 77,761)
[D] 当年度消費支出超過額	205,394		756,933		△ 551,539
[E] 前年度繰越消費収入超過額	2,793,458		3,034,514		△ 241,056
[F] 翌年度繰越消費収入超過額	2,588,064		2,277,581		310,483

22年度予算帰属収入構成比率



22年度予算帰属収入に対する消費支出構成比率



平成22年度（第39期）

資金収支予算総括表

平成22年4月 1日から

平成23年3月31日まで

(単位：千円)

【収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
学生生徒等納付金収入	3,556,675	53.74	3,564,255	40.95	△ 7,580
手数料収入	21,365	0.32	21,225	0.24	140
寄附金収入	25,400	0.38	26,200	0.30	△ 800
補助金収入	506,236	7.65	857,266	9.85	△ 351,030
国庫補助金収入	506,151	-	857,181	-	△ 351,030
地方公共団体補助金収入	85	-	85	-	0
資産運用収入	780,310	11.79	792,790	9.11	△ 12,480
事業収入	1,544,720	23.34	1,508,585	17.33	36,135
雑収入	120,969	1.83	187,050	2.15	△ 66,081
前受金収入	723,650	10.93	696,050	8.00	27,600
その他の収入	348,400	5.26	2,088,516	24.00	△ 1,740,116
資金収入調整勘定	△ 1,009,250	△ 15.24	△ 1,038,850	△ 11.93	29,600
(小計)	(6,618,475)	(100.00)	(8,703,087)	(100.00)	(△ 2,084,612)
前年度繰越支払資金	203,233		533,332		△ 330,099
収入の部合計	6,821,708		9,236,419		△ 2,414,711

(単位：千円)

【支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
人件費支出	3,775,832	59.66	3,936,444	44.72	△ 160,612
教育研究経費支出	1,251,609	19.78	1,239,034	14.08	12,575
管理経費支出	209,649	3.31	216,439	2.46	△ 6,790
施設関係支出	13,312	0.21	900,455	10.23	△ 887,143
設備関係支出	85,140	1.35	90,870	1.03	△ 5,730
資産運用支出	600,000	9.48	2,219,936	25.22	△ 1,619,936
その他の支出	478,300	7.56	374,800	4.26	103,500
[予備費]	300,000	4.74	300,000	3.41	0
資金支出調整勘定	△ 384,800	△ 6.09	△ 476,400	△ 5.41	91,600
(小計)	(6,329,042)	(100.00)	(8,801,578)	(100.00)	(△ 2,472,536)
次年度繰越支払資金	492,666		434,841		57,825
支出の部合計	6,821,708		9,236,419		△ 2,414,711

平成22年度（第39期）

消費収支予算総括表

平成22年4月 1日から
平成23年3月31日まで

(単位：千円)

【消費収入の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
学生生徒等納付金	3,556,675	54.17	3,564,255	51.16	△ 7,580
手数料	21,365	0.33	21,225	0.30	140
寄附金	35,400	0.54	36,200	0.52	△ 800
補助金	506,236	7.71	857,266	12.30	△ 351,030
国庫補助金	506,151	-	857,181	-	△ 351,030
地方公共団体補助金	85	-	85	-	0
資産運用収入	780,310	11.88	792,790	11.38	△ 12,480
事業収入	1,544,720	23.53	1,508,585	21.65	36,135
雑収入	120,969	1.84	187,050	2.69	△ 66,081
(帰属収入合計)	(6,565,675)	(100.00)	(6,967,371)	(100.00)	(△ 401,696)
基本金組入額合計	△ 647,200		△ 1,522,674		875,474
消費収入の部合計	5,918,475		5,444,697		473,778

(単位：千円)

【消費支出の部】					
科 目	本年度当初予算額		前年度当初予算額		比較増減
	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額
人件費	3,823,665	62.44	3,983,811	64.24	△ 160,146
教育研究経費	1,764,970	28.82	1,681,391	27.11	83,579
管理経費	235,234	3.84	236,428	3.81	△ 1,194
[予備費]	300,000	4.90	300,000	4.84	0
(消費支出の部合計)	(6,123,869)	(100.00)	(6,201,630)	(100.00)	(△ 77,761)
当年度消費支出超過額	205,394		756,933		△ 551,539
前年度繰越消費収入超過額	2,793,458		3,034,514		△ 241,056
翌年度繰越消費収入超過額	2,588,064		2,277,581		310,483