令和5年度予算について

資金収支予算

―前年度予算額との比較―

〔概要〕

総額は、327億6758万円で前年度予算に比べ2億2826万円の増（前年度予算比0・79%増）の予算規模となっている。

収入の部

収入の部では、当年度収入合計が前年度予算に比べ5億8480万円の増（前年度予算比2・33%増）で256億9294万円。前年度繰越支払資金は、前年度予算に比べ3億2826万円の減で70億7464万円となっている。

①学生生徒等納付金収入は、前年度予算に比べ7745万円の増（前年度予算比0・38%増）で202億7399万円。新入生の入数（学部・学科、大学院）を専大で4121人、石巻専大で354人を見込み、全体で4475人を見込んでいる。

また、金学年では、学費完納見込者数を専大で103万6963人、石巻専大で1361人を見込み、全体で1万8324人を見込んでいる。

②手数料収入は、前年度予算に比べ69万円の増（前年度予算比0・06%増）で11億7469万円。このうち、入学検定料収入は、前年度予算に比べ25万円増の11億4127万円を計上している。

③寄付金収入は、特別寄付金として前年度予算と同額の2億円を見込んでいる。

④補助金収入は、前年度予算に比べ3億8933万円の増（前年度予算比19・64%増）で23億7203万円。このうち、国庫補助金収入は、私立大学等経常費補助金及び授業料等減免費交付金の増比べ3億9022万円の増（前年度予算比19・82%増）で23億5921万円を計上している。

⑤資産売却収入は、前年度予算と同額の2億円を見込んでいる。

⑥付随事業・収益事業収入は、前年度予算に比べ6206万円の減（前年度予算比9・08%減）で6億2182万円。補助活動事業収入の増、受託事業収入、公開講座等収入の減を見込んでいる。

⑦受取利息・配当金収入は、前年度予算に比べ4335万円の増（前年度予算比85・40%増）で9412万円。

⑧雑収入は、前年度予算に比べ1億3341万円の減（前年度予算比17・72%減）で6億1931万円。退職金財団交付金収入、その他の雑収入の減、施設設備利用料収入の増を見込んでいる。

⑨借入金等収入は、計上していない。

⑩前受金収入は、令和6年度入学者の入学手続時の納入学費（翌年度の学生生徒等納付金収入となる）で、前年度予算に比べ1707万円の減（前年度予算比0・48%減）で35億6818万円。

⑪その他の収入は、前年度予算に比べ2539万円の増（前年度予算比3・78%増）で6億4482万円。第3号基本金引当特定資産取崩収入、貸付金収入の増、前期末未収入金収入の減を見込んでいる。

⑫資金収入調整勘定（収入の振替控除科目）は、前受金で前年度予算に比べ2億6412万円、振替控除額の減（前年度予算比6・13%減）で40億4605万円。令和5年度退職教職員に係る退職金財団交付金収入等の期末未収入金及び令和4年度前受金収入をそれぞれ計上している。

支出の部

支出の部では、当年度支出合計が前年度予算に比べ2億2957万円の減（前年度予算比0・90%減）で252億6844万円。翌年度繰越支払資金は、翌年度の収入となる前受金収入を含み、前年度予算比べ4億8610万円の増で75億6074万円となっている。

①人件費支出は、前年度予算に比べ1億5895万円の減（前年度予算比1・10%減）で142億4153万円。職員人件費支出、退職金支出等の減による。

②教育研究経費支出は、前年度予算比べ3億5174万円の増（前年度予算比5・81%増）で64億911万円。

③管理経費支出は、前年度予算に比べ904万円の減（前年度予算比0・70%減）で12億7769万円。

④借入金等利息支出は、前年度予算に比べ1428万円の減で1428万円。

⑤借入金等返済支出は、前年度予算と同額の4億777万円で償還計画に基づく返済額。

⑥施設関係支出は、前年度予算に比べ2億1355万円の増（前年度予算比230・70%増）で2億8863万円。

〔主な施設等整備事項〕

【専修大学】

①神田8号館電話設備更新工事

②生田1号館トイレ改修工事

③生田8号館トイレ改修工事

④伊勢原体育寮厨房系統空調機更新工事

⑤伊勢原体育施設テニスコート改修工事

⑥伊勢原体育寮別館カメラ他、教員個人研究新築工事設計

【石巻専修大学】

①電話設備更新工事

②N-5実験室改修

③S-7実験室エアコン更新

④S-3実験室換気扇設置

⑤火災警報・非常用放送連動装置更新

⑥電話設備更新工事

⑦設備関係支出は、前年度予算に比べ4903万円の減（前年度予算比23・02%減）で1億6393万円。このうち、教育研究用機器備品支出は、前年度予算に比べ3574万円の減で6233万円となり、神田2号館及び生田1号館教室視聴覚設備、神田8号館電話設備更新に伴う設備備品、ネットワーク情報学部ビデオ費機器備品、石巻N-5実験室改修に伴う設備品、学生実験機器備品、S-7実験機器備品、産学連携研究センター機器備品等。管理用機器備品支出は、前年度予算に比べ1168万円の増で1268万円となり、証紙券売機、石巻電話設備更新等。図書支出は、前年度予算に比べ支出科目の振替により2497万円の減で8892万円。

⑧資産運用支出は、前年度予算に比べ6億720万円。このうち、教育研究用機器備品支出は、前年度予算に比べ3574万円の減で6233万円となり、神田2号館及び生田1号館教室視聴覚設備、神田8号館電話設備更新に伴う設備備品、ネットワーク情報学部ビデオ費機器備品、石巻N-5実験室改修に伴う設備備品、学生実験機器備品、S-7実験機器備品、産学連携研究センター機器備品等。管理用機器備品支出は、前年度予算に比べ1168万円の増で1268万円となり、証紙券売機、石巻電話設備更新等。図書支出は、前年度予算に比べ支出科目の振替により2497万円の減で8892万円。

⑨その他の支出は、前年度予算に比べ2284万円の増（前年度予算比1・74%増）で13億3708万円。このうち、前期末未払金支払支出は、前年度予算に比べ769万円の増で、12億915万円。令和4年度末に退職の教職員退職金、過年度リース契約取引の令和5年度リース料等。

⑩予備費は、前年度予算と同額で1億5000万円。

⑪資金支出調整勘定（支出の振替控除科目）は期末未払金及び前期末前払金で、前年度予算に比べ8480万円、振替控除額の減（前年度予算比7・74%減）で10億1122万円。令和5年度末に退職する教職員の退職金、3月分退職金財団掛金及び日本私立学校振興・共済事業団掛金等未払金、令和4年度末における和・洋雑誌の購入に係る前払金の回収見込額をそれぞれ計上。

事業活動収支予算

〔概要〕

事業活動収支予算では、事業活動収入計が前年度予算に比べ1億7736万円の増（前年度予算比0・70%増）で253億6808万円。事業活動支出計は、前年度予算に比べ3717万円の増（前年度予算比0・15%増）で243億9422万円となり、基本金組入前当年度収支差額は、9億7379万円となっている。基本金組入額合計は、前年度予算に比べ9億9251万円の組入額増（前年度予算比16・41%増）で△15億9226万円となっている。基本金組入前当年度収支差額と基本金組入額合計を合わせた当年度収支差額は、前年度予算に比べ8億5232万円の減（前年度予算比364・90%減）で△6億1874万円となっている。前年度繰越収支差額（△450億7171万円）と基本金取崩額（3599万円）を加えた翌年度繰越収支差額は、△456億5446万円となっている。

(1)経常収支

①教育活動収支

教育活動収入計は、前年度予算に比べ2億7200万円の増（前年度予算比1・09%増）で252億4186万円。教育活動支出計は、前年度予算に比べ4284万円の増（前年度予算比0・18%増）で241億9474万円となり、教育活動収支差額は、10億4711万円となっている。

②教育活動外収支

教育活動外収入計は、前年度予算に比べ4335万円の増（前年度予算比85・40%増）で9412万円。

教育活動外支出計は、前年度予算に比べ1128万円の減（前年度予算比8・24%減）で1428万円となり、教育活動外収支差額は、7983万円となっている。

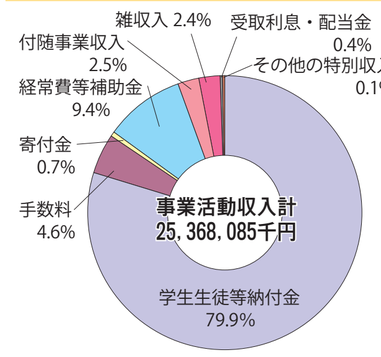
③経常収支差額

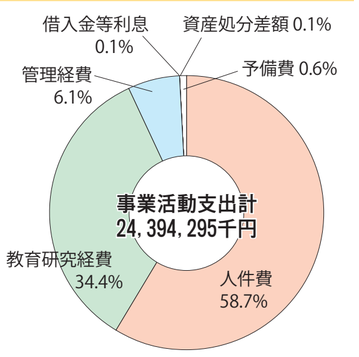
教育活動収支差額と教育活動外収支差額を合わせた経常収支差額は、前年度予算に比べ2億7379万円増の11億2669万円となっている。

(2)特別収支

特別収入計は、前年度予算に比べ1億3800万円の減（前年度予算比81・13%減）で3210万円。特別支出計は、前年度予算に比べ439万円の減（前年度予算比11・08%減）で3526万円となり、特別収支差額は、△316万円となっている。

令和5年度 事業活動収支予算科目別構成





主要財務比率

比率	算式（×100）	平成30年度決算	令和元年度決算	令和2年度決算	令和3年度決算	令和4年度補正予算	令和5年度予算
人件費比率	人件費／経常収入	59.32%（53.0%）	61.70%（53.2%）	59.84%（51.8%）	59.21%（51.3%）	57.99%	56.51%
人件費依存率	人件費／学生生徒等納付金	71.28%（70.9%）	75.31%（70.8%）	74.37%（69.6%）	73.48%（69.7%）	71.85%	70.62%
教育研究経費比率	教育研究経費／経常収入	28.87%（33.4%）	32.54%（33.5%）	33.45%（35.2%）	33.33%（34.3%）	32.55%	33.15%
管理経費比率	管理経費／経常収入	6.75%（8.8%）	7.27%（8.9%）	6.20%（8.2%）	6.02%（8.3%）	5.98%	5.84%
事業活動収支差額比率	基本金組入前当年度収支差額／事業活動収入	5.39%（4.6%）	△1.30%（4.7%）	0.94%（5.2%）	1.67%（6.4%）	3.31%	3.84%	

備考：経常収入は、教育活動収入計と教育活動外収入計の合計
備考：（　）内は日本私立学校振興・共済事業団調査による医歯系法人を除く大学法人平均値を示す。

学校法人専修大学　事業計画・予算

2023（令和5）年度事業計画

【中期計画】

学校法人専修大学は、21世紀ビジョン「社会知性（Socio-Intelligence）の開発」のもと、教育・研究活動に取り組むとともに、「学生を基本に据えた大学づくり」を念頭に大学運営を行っています。

さらに、2025年度までの間は「学校法人専修大学中期計画（2021年度～2025年度）」に基づき、教育・研究の質を高めるとともに、学生の活動実績が向上するよう強化に努め、大学の存続・発展を支える財務基盤の強化に取り組むこととしています。

2023年度事業計画は、当該中期計画の3年目にあたり、アフターコロナ社会に徐々に移行するなかで、諸施策の「実行」を強く意識したフェーズとなります。本年度の事業計画は、前年度の実施・進捗状況を検証した上で、中期計画を着実に推進すべく、次のとおり策定いたしました。

中期計画及び本事業計画の詳細については、本学ホームページからご覧になれます。

【事業計画】

社会知性の開発《21世紀ビジョン》

学校法人専修大学中期計画（2021年度～2025年度）

中期計画による年次施策

中期計画に連関し、2023年度に取り組む事業

専修大学

1　教育力の向上
（1）学士課程教育の質向上　（2）新学習指導要領との接続を見据えた学士課程教育の推進
（3）ポストコロナ時代における新たな学びに向けた取り組み　（4）大学院教育の質向上　（5）法科大学院教育の質向上
2　研究力の向上
（1）競争的研究資金の獲得推進　（2）競争的大型研究プロジェクトの採択推進　（3）各研究所等における研究活動の活性化と知の発信
（4）社会知性開発研究センターにおける研究プロジェクトの推進と国際展開　（5）SDGsに貢献する新たな教育研究活動への挑戦
3　学生活動実績の向上
（1）難関国家試験等の合格者増　（2）就職実績の向上　（3）カレッジスポーツの強化

石巻専修大学

1　石巻専修大学中長期ビジョンの推進　（1）「石巻専修大学中長期ビジョン（第一次）」に基づく大学改革の推進
2　特色ある教育研究活動の推進　（1）学士課程教育の改革　（2）競争的研究資金の獲得促進　（3）産学官連携研究の推進
3　入学定員充足に向けた取り組み強化　（1）学生募集力の強化　（2）就職実績の向上　（3）カレッジスポーツの強化　（4）修学支援の強化

学校法人専修大学

1　財務の健全性確保　（1）財務の健全性確保に向けた諸施策の推進
2　大学運営の強化　（1）大学運営の効率化に向けた諸施策の推進（2）人材育成に係る取り組みの推進（3）カーボンニュートラルに向けた取り組み推進

基盤強化に向けた施策

2023年度に取り組む基盤的な事業

専修大学

（1）教育活動の強化　（2）学生生活のサポート　（3）学生募集力の向上　（4）社会的評価を高めるための広報活動等の展開
（5）社会連携・社会貢献活動の推進　（6）校友会・育友会との連携強化

石巻専修大学

（1）教育研究活動の強化　（2）学生支援の強化　（3）社会連携・社会貢献活動の推進

学校法人専修大学

（1）大学運営に係る諸施策の推進

学校法人専修大学　令和5年度事業活動収支予算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで　（単位：円）

		科目	予算額	前年度予算額	増減（△）
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	20,273,993,000	20,196,534,000	77,459,000
		手数料	1,174,690,000	1,174,000,000	690,000
		寄付金	180,000,000	180,000,000	0
		経常費等補助金	2,372,034,000	1,982,698,000	389,336,000
		付随事業収入	621,829,000	683,897,000	△ 62,068,000
		雑収入	619,315,000	752,725,000	△ 133,410,000
		教育活動収入計	25,241,861,000	24,969,854,000	272,007,000
	事業活動支出の部	人件費	14,317,235,000	14,510,571,000	△ 193,336,000
		教育研究経費	8,398,653,000	8,143,848,000	254,805,000
		管理経費	1,478,858,000	1,497,479,000	△ 18,621,000
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	24,194,746,000	24,151,898,000	42,848,000
	教育活動収支差額		1,047,115,000	817,956,000	229,159,000
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	94,124,000	50,768,000	43,356,000
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	94,124,000	50,768,000	43,356,000
	事業活動支出の部	借入金等利息	14,285,000	15,567,000	△ 1,282,000
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	14,285,000	15,567,000	△ 1,282,000
	教育活動外収支差額		79,839,000	35,201,000	44,638,000
	経常収支差額		1,126,954,000	853,157,000	273,797,000
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	32,100,000	170,100,000	△ 138,000,000
		特別収入計	32,100,000	170,100,000	△ 138,000,000
	事業活動支出の部	資産処分差額	35,264,000	39,660,000	△ 4,396,000
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	35,264,000	39,660,000	△ 4,396,000
	特別収支差額		△ 3,164,000	130,440,000	△ 133,604,000
［予備費］			150,000,000	150,000,000	0
基本金組入前当年度収支差額			973,790,000	833,597,000	140,193,000
基本金組入額合計			△ 1,592,535,000	△ 600,020,000	△ 992,515,000
当年度収支差額			△ 618,745,000	233,577,000	△ 852,322,000
前年度繰越収支差額			△ 45,071,711,000	△ 45,511,748,000	440,037,000
基本金取崩額			35,994,000	206,460,000	△ 170,466,000
翌年度繰越収支差額			△ 45,654,462,000	△ 45,071,711,000	△ 582,751,000
（参考）					
事業活動収入計			25,368,085,000	25,190,722,000	177,363,000
事業活動支出計			24,394,295,000	24,357,125,000	37,170,000

備考：1．教育活動収支の事業活動収入の部「寄付金」は施設設備寄付金を除く。
2．教育活動収支の事業活動支出の部「人件費」には退職給与引当金繰入額を含み、「教育研究経費」と「管理経費」には、それぞれ減価償却額を含む。
3．「前年度予算額」は補正後の予算額による。

学校法人専修大学　令和5年度資金収支予算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで　（単位：円）

収入の部

科目	予算額	前年度予算額	増減（△）
学生生徒等納付金収入	20,273,993,000	20,196,534,000	77,459,000
手数料収入	1,174,690,000	1,174,000,000	690,000
寄付金収入	200,000,000	200,000,000	0
補助金収入	2,372,034,000	1,982,698,000	389,336,000
資産売却収入	200,000,000	200,000,000	0
付随事業・収益事業収入	621,829,000	683,897,000	△ 62,068,000
受取利息・配当金収入	94,124,000	50,768,000	43,356,000
雑収入	619,315,000	752,725,000	△ 133,410,000
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	3,568,189,000	3,585,267,000	△ 17,078,000
その他の収入	614,824,000	592,434,000	22,390,000
資金収入調整勘定	△ 4,046,052,000	△ 4,310,180,000	264,128,000
当年度収入合計	25,692,946,000	25,108,143,000	584,803,000
前年度繰越支払資金	7,074,643,583	7,402,910,583	△ 328,267,000
収入の部合計	32,767,589,583	32,511,053,583	256,536,000

支出の部

科目	予算額	前年度予算額	増減（△）
人件費支出	14,241,537,000	14,400,490,000	△ 158,953,000
教育研究経費支出	6,409,114,000	6,057,368,000	351,746,000
管理経費支出	1,277,692,000	1,286,738,000	△ 9,046,000
借入金等利息支出	14,285,000	15,567,000	△ 1,282,000
借入金等返済支出	407,770,000	407,770,000	0
施設関係支出	288,637,000	87,281,000	201,356,000
設備関係支出	163,938,000	212,968,000	△ 49,030,000
資産運用支出	1,928,006,000	2,600,020,000	△ 672,014,000
その他の支出	1,337,084,000	1,314,236,000	22,848,000
［予備費］	150,000,000	150,000,000	0
資金支出調整勘定	△ 1,011,223,000	△ 1,096,028,000	84,805,000
当年度支出合計	25,206,840,000	25,436,410,000	△ 229,570,000
翌年度繰越支払資金	7,560,749,583	7,074,643,583	486,106,000
支出の部合計	32,767,589,583	32,511,053,583	256,536,000

備考：「前年度予算額」は補正後の予算額による。