

2020(令和2)年度 予算の概要

	ページ
I. 2020(令和2)年度予算の規模	1
II. 2020(令和2)年度予算	3

2020（令和2）年度予算の概要

みなとみらいキャンパスの竣工と中期計画の推進

2020年度は、みなとみらいキャンパスが竣工し、グローバル系学部が集結することから、新たに教育研究・社会連携の拠点が增えることとなり、いわば「第二の開学」としてスタートを切ることになります。また国際日本学部の開設、施設整備の全体計画となるキャンパス新総合計画グランドデザインの策定、教育組織の新機軸の検討等、策定した中期計画の下、大きく進展する年となります。

予算としては、重点事業として掲げた「みなとみらいキャンパス開設準備とキャンパス新総合計画の推進」について計画を確実に実行するために予算措置を行います。本学園にとって大きな事業費である、みなとみらいキャンパスの建設費及び開設初期費用は特定資産を活用します。

また同様に重点事業として掲げた「新教育組織の構築と推進」、「SDGsの推進」については、昨年度に引き続き学長裁量予算を設け、学長のリーダーシップの下、推進するための予算措置を行います。

2020年度予算においては、みなとみらいキャンパスの開設、国際日本学部の開設等に基づき、開設初期費用以外に人件費も大幅に増加しています。2019年度から始めた管理経費の削減、退学者の抑制、及び事務局の適正残業の実施による人件費抑制について更に強化し、安定的な財政基盤の確立を目指します。

I. 2020(令和2)年度予算の規模

※万円未満四捨五入で表示、「前年度比」は2020年3月12日の補正予算との対比で表記しています。

1-1. 資金収支

前(2019)年度繰越支払資金	154億 9,343万円	(前年度比	13億 1,845万円減、	7.8%減)
当(2020)年度資金収入	424億 2,250万円	("	72億 5,077万円減、	14.6%減)
当(2020)年度資金支出	450億 8,985万円	("	59億 187万円減、	11.6%減)
翌(2021)年度繰越支払資金	128億 2,609万円	("	26億 6,735万円減、	17.2%減)

1-2. 活動区分資金収支

教育活動資金収支差額	△3億 4,280万円	(前年度比	32億 4,519万円減、	111.8%減)
施設整備等活動資金収支差額	△42億 7,036万円	("	17億 1,241万円減、	66.9%減)
その他の活動資金収支差額	19億 4,582万円	("	36億 870万円増、	217.0%増)
支払資金の増減額	△26億 6,735万円	("	13億 4,890万円減、	102.3%減)

2. 事業活動収支

事業活動収入計 (A)	256 億	1,285 万円	(前年度比	4 億	4,036 万円増	1.7%増)
事業活動支出計 (B)	279 億	3,631 万円	("	30 億	9,422 万円増	12.5%増)
予備費 (C)		1 億円				
基本金組入前当年度収支差額 (D) = (A-B-C)	△24 億	2,347 万円	("	26 億	5,386 万円減	1,151.9%減)
基本金組入額合計 (E)	△138 億	5,510 万円	("	62 億	9,343 万円減	83.2%増)
当年度収支差額 (F) = (D-E)	△162 億	7,857 万円	("	89 億	4,728 万円減	122.0%減)
前(2019)年度繰越収支差額	△219 億	2,380 万円	("	73 億	3,129 万円減	50.2%減)
翌(2021)年度繰越収支差額	△382 億	236 万円	("	162 億	7,857 万円減	74.3%減)
事業活動収支差額比率 (G) = (D/A)		△9.5%	("		10.4%減)

3. 予測貸借対照表

資産の部合計	1,484 億	5,817 万円	(前年度比	30 億	3,815 万円減)
負債の部合計	218 億	4,800 万円	("	6 億	1,468 万円減)
純資産の部合計	1,266 億	1,018 万円	("	24 億	2,347 万円減)
運用可能資産	355 億	5,397 万円	("	133 億	8,357 万円減)

※運用可能資産=特定資産+現金預金+長短有価証券+未収入金-流動負債-第4号基本金

注) 万円未満の端数については四捨五入しているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

II. 2020(令和2)年度予算

予算策定にあたって

2020年度予算編成は、2018年5月に策定した「学校法人神奈川大学中長期財政計画2018-2028」に基づき行っています。

2020年度は中長期財政計画において第1期事業（2018年度～2020年度）にあたります。第1期事業は、みなとみらいキャンパスに係る建設費等の支出増加に対応するため、募金事業等による収入増加を図るとともに、予算編成の見直しや各教育研究組織等の予算配分方法の見直し等による経費削減を実施することとしています。

第1期事業の中でも2020年度は教育研究組織等の予算配分を見直し、予算編成に反映しています。

1-1. 資金収支予算

資金収支予算は、2020年度（2020年4月1日から2021年3月31日）の資金の動きと学校法人の諸活動の全て（キャッシュフロー）を予算として明らかにしたものです。

○資金収支予算の概要

2020年度の資金収支予算の規模は、前年度比85億6,922万円減の579億1,593万円を見込んでいます。

資金収入合計は、前年度比72億5,077万円減の424億2,250万円となり、前年度繰越支払資金（2019年度から繰り越される予定の現金預金）は、154億9,343万円を見込んでいます。

一方、資金支出合計は、前年度比59億187万円減の450億8,985万円となり、翌年度繰越支払資金（2021年度へ繰り越す予定の現金預金）は、前年度比26億6,735万円減の128億2,609万円を見込んでいます。

（1）みなとみらいキャンパス計画とキャンパス新総合計画の推進

2021年4月開設に向け、みなとみらいキャンパス計画を推進します。また、みなとみらいキャンパスの開設にともない、教育組織の移転や体育・スポーツ施設の整備を進め、キャンパス新総合計画の推進を図ります。

（2）将来構想実現に向けた特定資産の活用

将来構想実現に向けた諸施策を実施するための財源の確保を目的とし、計画的に特定資産への積み立てを行っています。また、2020年度は、みなとみらいキャンパス計画、キャンパス新総合計画の支払い資金としても活用します。主な特定資産は次のとおりです。

①キャンパス新総合計画施設整備事業引当特定資産

キャンパス新総合計画施設整備事業費として、2021年度までに総額210億円を積み立てます。一方で、みなとみらいキャンパス計画の支払財源として2020年度は81億3,000万円を取り崩す予定です。

積立総額 210 億円

2019 年度末 残高	2020 年度 積立額	2020 年度 取崩額	2020 年度末 残高	2020 年度末 累積積立額
108 億 7,200 万円	10 億円	81 億 3,000 万円	37 億 4,200 万円	200 億円

組入計画 2020・2021 年度各年度 10 億円を積立

② 将来構想推進引当特定資産

将来構想の実現に向け、2011 年度から 18 年間の計画で累積 200 億円を積み立てます。一方で 2020 年度には、みなとみらいキャンパス計画を含むキャンパス新総合計画等の支払財源として 43 億円を取り崩す予定です。

積立総額 200 億円

2019 年度末 残高	2020 年度 積立額	2020 年度 取崩額	2020 年度末 残高	2020 年度末 累積積立額
69 億 3,580 万円	11 億円	43 億円	37 億 3,580 万円	110 億円

組入計画 2026 年度まで毎年度 11 億円、2027・2028 年度各年度 12 億円を積立

③ 施設整備引当特定資産

施設整備のため 2010 年度までに約 246 億円積み立て、その後、横浜キャンパス施設整備事業引当特定資産等に振替えながら施設整備資金として活用してきました。2020 年度にみなとみらいキャンパスに係る借入金の返済が開始することから、2021 年度返済予定額 7 億 8,000 万円を先行して借入金返済引当特定資産に振り替えます。また、計画的な教育設備の更新、購入の為に教育設備引当特定資産に 1,000 万円を振り替えます。

積立総額 246 億円 (2010 年度積立済)

2019 年度末 残高	2020 年度 振替額 (※1)	2020 年度末 残高
19 億 9,641 万円	7 億 9,000 万円	12 億 641 万円

(※1) 借入金返済引当特定資産 7 億 8,000 万円、教育設備引当特定資産 1,000 万円

- 注)1. 文中の金額は、万円未満の端数を四捨五入しているため、計算上一致しない場合があります
2. 文中の「前年度比」は、2020 年 3 月 12 日の補正予算との対比で表記しています。

2020年度資金収支予算

【資金収入の部】

(単位:千円)

科 目	2020年度予算額	2019年度予算額	増減
学生生徒等納付金収入	20,502,365	20,382,630	119,735
手数料収入	1,108,309	1,035,745	72,564
寄付金収入	210,600	265,300	△54,700
補助金収入	2,210,192	2,135,369	74,823
（国庫補助金収入）	(1,875,119)	(1,823,030)	(52,089)
（地方公共団体補助金収入）	(335,073)	(312,339)	(22,734)
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	639,490	586,380	53,110
受取利息・配当金収入	139,934	159,997	△20,063
雑収入	736,558	493,176	243,382
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	4,581,463	4,587,080	△5,617
その他の収入	17,492,551	24,619,622	△7,127,071
資金収入調整勘定	△5,198,961	△4,592,029	△606,932
資金収入合計	42,422,501	49,673,270	△7,250,769
前年度繰越支払資金	15,493,433	16,811,880	△1,318,446
収入の部合計	57,915,934	66,485,149	△8,569,215

【資金支出の部】

科 目	2020年度予算額	2019年度予算額	増減
人件費支出	13,806,261	12,731,248	1,075,013
教育研究経費支出	8,634,434	7,876,632	757,802
管理経費支出	3,066,231	2,199,583	866,648
借入金等利息支出	45,989	52,546	△6,557
借入金等返済支出	856,810	678,320	178,490
施設関係支出	10,601,482	10,175,152	426,330
設備関係支出	1,352,926	1,314,198	38,728
資産運用支出	6,615,000	15,925,000	△9,310,000
その他の支出	583,000	543,531	39,469
〔予備費〕	100,000	100,000	0
資金支出調整勘定	△572,284	△604,494	32,210
資金支出合計	45,089,849	50,991,716	△5,901,867
翌年度繰越支払資金	12,826,085	15,493,433	△2,667,348
支出の部合計	57,915,934	66,485,149	△8,569,215
支払資金の増減額	△2,667,348	△1,318,446	△1,348,902

注1)2019年度予算額は、補正予算額(2020年3月12日補正)

注2)千円未満の端数については四捨五入しているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

【収入の部】

○ 学生生徒等納付金収入

大学学部入学定員超過率 1.0 倍、過年度の留年者数、退学者数などをベースとして積算した結果、前年度予算比 1 億 1,974 万円増の 205 億 237 万円を見込んでいます。

○ 手数料収入

2019 年度の実績を踏まえ、前年度予算比 7,256 万円増の 11 億 831 万円を見込んでいます。

○ 寄付金収入

創立 100 周年記念募金第 1 期 3 年目として、みなとみらいキャンパス開設整備募金をはじめとした寄付金の他、米田吉盛教育奨学基金など学生の奨学金、教育活動、課外活動などへの支援、教員の研究活動などに対する寄付として 2 億 1,060 万円を見込んでいます。

○ 補助金収入

経常費補助金など 22 億 1,019 万円を見込んでいます。

○ 受取利息・配当金収入

現状の金利動向及び運用予定資金額を踏まえ、前年度予算比 2,006 万円減の 1 億 3,993 万円を見込んでいます。

【支出の部】

○ 人件費支出

前年度予算比 10 億 7,501 万円増の 138 億 626 万円を計上します。

教員人件費支出は、前年度予算比 5 億 6,904 万円増の 85 億 7,635 万円、職員人件費支出は 2 億 4,519 万円増の 43 億 9,613 万円を見込んでいます。また、退職金支出は前年度予算比 2 億 5,861 万円増を見込んでいます。

○ 教育研究経費支出

前年度予算比 7 億 5,780 万円増の 86 億 3,443 万円を計上します。

主な増加は、委託費支出がみなとみらいキャンパス委託費、事務局人材派遣業務等により 3 億 6,709 万円増、消耗品費支出がみなとみらいキャンパス初期費用により 1 億 9,292 万円増などを見込んでいます。

○ 管理経費支出

前年度予算比 8 億 6,665 万円増の 30 億 6,623 万円を計上します。

増加の理由はみなとみらいキャンパスの初期費用等により消耗品費支出 2 億 4,872 万円増、委託費支出 3 億 9,346 万円増などを見込んでいます。

○ 施設関係支出

前年度予算比 4 億 2,633 万円増の 106 億 148 万円を計上します。

主な事業は、みなとみらいキャンパス建設、図書館改修工事などです。

1-2. 活動区分資金収支予算

2020年度活動区分資金収支予算

(単位:千円)

区 分 / 科 目	2020年度予算額	2019年度予算額	増減
教育活動による資金収支			
収入 (A)	25,407,514	24,890,953	516,561
学生生徒等納付金収入	20,502,365	20,382,630	119,735
手数料収入	1,108,309	1,035,745	72,564
特別寄付金収入	210,600	265,300	△54,700
経常費等補助金収入	2,210,192	2,127,722	82,470
付随事業収入	639,490	586,380	53,110
雑収入	736,558	493,176	243,382
支出 (B)	25,506,926	22,807,463	2,699,463
人件費支出	13,806,261	12,731,248	1,075,013
教育研究経費支出	8,634,434	7,876,632	757,802
管理経費支出	3,066,231	2,199,583	866,648
差引 (C) = (A-B)	△99,412	2,083,490	△2,182,902
調整勘定等 (D)	△243,392	818,901	△1,062,293
教育活動資金収支差額 (E) = (C+D)	△342,804	2,902,391	△3,245,195
施設整備等活動による資金収支			
収入 (F)	11,120,000	20,334,647	△9,214,647
施設設備補助金収入	0	7,647	△7,647
特定資産取崩収入	11,120,000	20,327,000	△9,207,000
支出 (G)	15,364,408	22,939,350	△7,574,942
施設・設備関係支出	11,954,408	11,489,350	465,058
特定資産繰入支出	3,410,000	11,450,000	△8,040,000
差引 (H) = (F-G)	△4,244,408	△2,604,703	△1,639,705
調整勘定等 (I)	△25,953	46,753	△72,706
施設整備等活動資金収支差額 (J) = (H+I)	△4,270,361	△2,557,950	△1,712,411
小計 (K) = (E+J)	△4,613,165	344,441	△4,957,606
その他の活動による資金収支			
収入 (L)	6,154,303	3,616,524	2,537,779
借入金等収入	0	0	0
特定資産取崩収入	6,000,000	3,439,200	2,560,800
その他収入	14,369	17,327	△2,958
受取利息・配当金収入	139,934	159,997	△20,063
支出 (M)	4,208,799	5,306,866	△1,098,067
借入金等返済支出	856,810	678,320	178,490
特定資産繰入支出	3,205,000	4,475,000	△1,270,000
その他支出	101,000	101,000	0
借入金等利息支出	45,989	52,546	△6,557
差引 (N) = (L-M)	1,945,504	△1,690,342	3,635,846
調整勘定等 (O)	313	27,455	△27,142
その他の活動資金収支差額 (P) = (N+O)	1,945,817	△1,662,887	3,608,704
支払資金の増減額 (Q) = (K+P)	△2,667,348	△1,318,446	△1,348,902
前年度繰越支払資金 (R)	15,493,433	16,811,880	△1,318,446
翌年度繰越支払資金 (S) = (Q+R)	12,826,085	15,493,433	△2,667,348

注1) 2019年度予算額は、補正予算額(2020年3月12日補正)

注2) 千円未満の端数については四捨五入しているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

活動区分資金収支予算は、資金収支予算を「教育活動」、「施設整備等活動」、「その他の活動」の3つの活動区分に区分し、活動ごとの資金の流れを明らかにしたものです。

(1) 教育活動

「教育活動」の収入は、学生生徒等納付金収入、手数料収入、特別寄付金収入、経常費等補助金収入、付随事業収入、雑収入などです。寄付金収入及び補助金収入のうち、施設設備に係る寄付金、補助金は、「施設整備等活動」の収入に区分されます。

「教育活動」の支出は、人件費支出、教育研究経費支出、管理経費支出です。

2020年度の教育活動資金収入計(A)は、254億751万円、教育活動資金支出計(B)は、255億693万円で、差引(C)△9,941万円となり、調整勘定等(D)△2億4,339万円を加味した教育活動資金収支差額(E)は、△3億4,280万円となる見込みです。

(2) 施設整備等活動

「施設整備等活動」の収入は、施設設備補助金収入、第2号基本金や施設設備の整備を目的とした特定資産取崩収入などです。

「施設整備等活動」の支出は、施設・設備関係支出、第2号基本金や施設設備の整備を目的とした特定資産繰入支出などです。

2020年度の施設整備等活動資金収入計(F)は、特定資産の取崩収入により111億2,000万円、施設整備等活動資金支出計(G)は、みなとみらいキャンパス建設等により、153億6,441万円で、差引(H)△42億4,441万円となり、調整勘定等(I)△2,595万円を加味した施設整備等活動資金収支差額(J)は、△42億7,036万円となる見込みです。

また、教育活動資金収支差額(E)と施設整備等活動資金収支差額(J)の計(K)は、△46億1,317万円となる見込みです。

(3) その他の活動

「その他の活動」の収入は、借入金等収入、施設設備の整備を目的とした特定資産以外の第3号基本金などの特定資産取崩収入、受取利息・配当金収入などです。

「その他の活動」の支出は、借入金等返済支出、施設設備の整備を目的とした特定資産以外の第3号基本金などの特定資産繰入支出、借入金等利息支出などです。

2020年度のその他の活動資金収入計(L)は、61億5,430万円、その他の活動資金支出計(M)は、42億880万円で、差引(N)19億4,550万円となり、調整勘定等(O)31万円を加味したその他の活動資金収支差額(P)は、19億4,582万円となる見込みです。

以上の結果、支払資金の増減額(Q)は、△26億6,735万円となる見込みで、前年度繰越支払資金(R)154億9,343万円を加えた翌年度繰越支払資金(S)は、128億2,609万円となる見込みです。

2. 事業活動収支予算

2020年度事業活動収支予算

(単位:千円)

区 分 / 科 目	2020年度予算額	2019年度予算額	増減
教育活動収支			
教育活動収入計 (A)	25,407,514	24,947,897	459,617
学生生徒等納付金	20,502,365	20,382,630	119,735
手数料	1,108,309	1,035,745	72,564
寄付金	210,600	322,244	△111,644
経常費等補助金	2,210,192	2,127,722	82,470
付随事業収入	639,490	586,380	53,110
雑収入	736,558	493,176	243,382
教育活動支出計(B)	27,803,131	24,781,250	3,021,881
人件費	13,808,120	12,773,627	1,034,493
教育研究経費	10,751,413	9,734,276	1,017,137
管理経費	3,243,598	2,273,347	970,251
徴収不能額等	0	0	0
教育活動収支差額 (C) = (A-B)	△2,395,617	166,647	△2,562,264
教育活動外収支			
教育活動外収入計 (D)	139,934	159,997	△20,063
受取利息・配当金	139,934	159,997	△20,063
その他の教育活動外収入	0	0	0
教育活動外支出計 (E)	45,989	52,546	△6,557
借入金等利息	45,989	52,546	△6,557
その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外収支差額 (F) = (D-E)	93,945	107,451	△13,506
経常収支差額 (G) = (C+F)	△2,301,672	274,098	△2,575,770
特別収支			
特別収入計 (H)	65,399	64,591	808
資産売却差額	0	0	0
その他の特別収入	65,399	64,591	808
特別支出計 (I)	87,193	8,300	78,893
資産処分差額	87,193	8,300	78,893
その他の特別支出	0	0	0
特別収支差額 (J) = (H-I)	△21,794	56,291	△78,085
[予備費] (K)	100,000	100,000	0
基本金組入前当年度収支差額 (L) = (G+J-K)	△2,423,466	230,389	△2,653,855
基本金組入額合計 (M)	△13,855,101	△7,561,675	△6,293,426
当年度収支差額 (N) = (L+M)	△16,278,567	△7,331,286	△8,947,281
前年度繰越収支差額 (O)	△21,923,796	△14,592,510	△7,331,286
翌年度繰越収支差額 (P) = (N+O)	△38,202,363	△21,923,796	△16,278,567
(参考)			
事業活動収入計 (Q) = (A+D+H)	25,612,847	25,172,485	440,362
事業活動支出計 (R) = (B+E+I)	27,936,313	24,842,096	3,094,217
事業活動収支差額比率 (S) = (L/Q)	△9.5%	0.9%	△10.4%

注1) 2019年度予算額は、補正予算額(2020年3月12日補正)

注2) 千円未満の端数については四捨五入しているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

事業活動収支予算は、「教育活動」、「教育活動以外の経常的な活動」と「臨時的活動」の各活動に対応する事業活動収入及び事業活動支出の内容を明らかにするとともに、「基本金組入額」を控除した当該会計年度の諸活動に対応する全ての事業活動収入及び事業活動支出の均衡状態を明らかにすることを目的としています。計算方法は、「教育活動」、「教育活動以外の経常的な活動」と「臨時的活動」の各活動の収支を把握するとともに、全体の収支差額である「基本金組入前当年度収支差額」から「基本金組入額」を差し引いた残額を「当年度収支差額」として表しています。

(1) 経常収支（教育活動・教育活動外収支）の状況

学生生徒等納付金、手数料、経常費等補助金等の教育活動収入計（A）は、前年度予算比 4 億 5,962 万円増の 254 億 751 万円を見込んでいます。人件費、教育研究経費、管理経費等の教育活動支出計（B）は、前年度予算比 30 億 2,188 万円増の 278 億 313 万円を見込んでいます。教育活動収入計（A）から教育活動支出計（B）を差し引いた教育活動収支差額（C）は、前年度予算比 25 億 6,226 万円減の△23 億 9,562 万円を見込んでいます。

一方、受取利息・配当金等の教育活動外収入計（D）は、前年度予算比 2,006 万円減の 1 億 3,993 万円を見込んでいます。借入金等利息等の教育活動外支出計（E）は、前年度予算比 656 万円減の 4,599 万円を見込んでいます。教育活動外収入計（D）から教育活動外支出計（E）を差し引いた教育活動外収支差額（F）は、前年度予算比 1,351 万円減の 9,395 万円を見込んでいます。

教育活動収支差額（C）と教育活動外収支差額（F）を合算した経常収支差額（G）は、前年度予算比 25 億 7,577 万円減の△23 億 167 万円を見込んでいます。

(2) 特別収支の状況

施設整備に係る現物寄付や補助金等の特別収入計（H）6,540 万円から資産処分差額等の特別支出計（I）8,719 万円を差し引いた特別収支差額（J）は、前年度予算比 7,809 万円減の△2,179 万円となる見込みです。

(3) 基本金組入前当年度収支差額・事業活動収支差額比率

経常収支差額（G）と特別収支差額（J）を合算し、予備費（K）を減じた基本金組入前当年度収支差額（L）は、△24 億 2,347 万円で、前年度予算比 26 億 5,386 万円減となる見込みです。また、基本金組入前当年度収支差額（L）を事業活動収入計（Q）で除した事業活動収支差額比率（S）は、前年度予算の 0.9%から△9.5%へ 10.4 ポイント減となっています。

(4) 当年度収支差額・翌年度繰越収支差額

基本金組入前当年度収支差額（L）△24 億 2,347 万円から基本金組入額合計（M）△138 億 5,510 万円を差し引いた当年度収支差額（N）は、前年度予算比 89 億 4,728 万円減の△162 億 7,857 万円となりました。前年度繰越収支差額（O）△219 億 2,380 万円を足した翌年度繰越収支差額（P）は、△382 億 236 万円を見込んでいます。

3. 予測貸借対照表

予 測 貸 借 対 照 表

(単位 百万円)

資産の部 科 目	2016年度 決算	2017年度 決算	2018年度 決算	2019年度予算 (3月12日補正)	2020年度予算	増減 (2020-2019)
固定資産 (A) = (B+C+D)	121,211	123,653	133,886	135,468	135,190	△278
有形固定資産 (B)	67,758	68,110	84,815	94,000	104,269	10,268
土地	24,168	24,168	33,029	33,029	33,029	0
建物	28,932	28,004	27,416	30,408	53,626	23,218
構築物	2,196	1,971	1,772	2,006	2,116	110
教育研究用機器備品	2,102	1,698	1,525	1,380	1,698	318
管理用機器備品	42	61	88	69	290	221
図書	10,245	10,378	10,431	10,741	10,859	118
車輛	0	0	5	4	3	△1
建設仮勘定	72	1,830	10,549	16,364	2,648	△13,716
特定資産 (C)	53,196	55,263	48,790	40,949	30,444	△10,505
第2号基本金引当特定資産	15,200	15,272	15,631	10,872	3,742	△7,130
第3号基本金引当特定資産	6,590	7,115	7,640	8,165	8,690	525
退職給与引当特定資産	5,030	5,030	5,030	5,030	5,030	0
施設整備引当特定資産	12,646	13,046	6,364	1,996	1,206	△790
減価償却引当特定資産	5,400	5,600	5,800	6,000	6,200	200
借入金返済引当特定資産	1,130	700	270	900	780	△120
将来構想推進引当特定資産	6,600	7,700	7,055	6,936	3,736	△3,200
国際交流推進事業引当特定資産	600	800	1,000	1,000	1,000	0
教育設備引当特定資産	0	0	0	50	60	10
その他の固定資産 (D)	257	280	280	518	477	△42
借地権	95	95	95	95	95	0
電話加入権	11	11	11	11	11	0
施設利用権	47	44	45	43	30	0
ソフトウェア	11	4	2	274	237	△37
長期有価証券	30	60	60	60	60	0
長期貸付金	40	29	23	12	12	0
長期前払費用	17	31	37	18	26	8
出資金	6	6	6	6	6	0
流動資産 (E)	18,398	24,213	17,857	16,028	13,268	△2,760
現金預金	17,616	23,165	16,812	15,493	12,826	△2,667
未収入金	588	841	836	344	249	△95
貯蔵品	26	29	27	29	27	△1
短期貸付金	9	7	6	5	6	2
立替金	0	0	1	3	0	△3
前払金	158	170	174	142	158	16
仮払金	2	2	1	12	2	△11
資産の部合計 (F) = (A+E)	139,609	147,867	151,743	151,496	148,458	△3,038
負債の部						
科 目	2016年度 決算	2017年度 決算	2018年度 決算	2019年度予算 (3月12日補正)	2020年度予算	増減 (2020-2019)
固定負債 (G)	8,113	14,598	16,847	16,032	15,302	△731
長期借入金	1,136	7,646	9,893	9,036	8,297	△739
退職給与引当金	6,978	6,952	6,954	6,996	7,005	8
流動負債 (H)	6,430	6,605	6,108	6,430	6,546	116
短期借入金	489	489	678	857	739	△118
未払金	432	496	400	424	430	6
前受金	4,842	4,891	4,234	4,587	4,581	△6
預り金	667	728	796	562	796	234
負債の部合計 (I) = (G+H)	14,543	21,202	22,955	22,463	21,848	△615
純資産の部						
科 目	2016年度 決算	2017年度 決算	2018年度 決算	2019年度予算 (3月12日補正)	2020年度予算	増減 (2020-2019)
基本金 (J)	130,639	133,733	143,380	150,957	164,813	13,855
第1号基本金	107,370	109,867	118,630	130,441	150,902	20,460
第2号基本金	15,200	15,272	15,631	10,872	3,742	△7,130
第3号基本金	6,590	7,115	7,640	8,165	8,690	525
第4号基本金	1,479	1,479	1,479	1,479	1,479	0
繰越収支差額 (K)	△5,574	△7,069	△14,592	△21,924	△38,202	△16,279
翌年度繰越収支差額	△5,574	△7,069	△14,592	△21,924	△38,202	△16,279
純資産の部合計 (L) = (J+K)	125,066	126,664	128,787	129,034	126,610	△2,423
負債及び純資産の部合計 (M) = (I+L)	139,609	147,867	151,743	151,496	148,458	△3,038
【参考】						
運用可能資産	63,521	71,246	58,911	48,938	35,554	△13,384

注1) 運用可能資産 = 「特定資産」 + 「現金預金」 + 「長短有価証券」 + 「未収入金」 - 「流動負債」 - 「第4号基本金」

注2) 百万円未満の端数については四捨五入しているため、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

注3) 2016～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額（2020年3月12日補正）です。

貸借対照表は、期末における財政状態を示しています。資産が、どのような調達源泉、すなわち負債（借入金など）及び純資産（基本金、繰越収支差額）によってまかなわれているかを表示しています。

予測貸借対照表は、2020年度の収支予算に基づき、2021年3月末日の財政状態を予測したものです。

（１）資産の状況

2020年度末の資産の部合計（F）は、1,484億5,817万円で、2019年度末予測から30億3,815万円減となっています。有形固定資産については、減価償却・除却による減少もありますが、みなとみらいキャンパス建設に伴う増加などを見込んでいます。特定資産は計画的な積み立てを行う一方、みなとみらいキャンパスの建設費用などの支出のために一部を取り崩す予定です。（積立金残高の推移については16ページを参照してください。）

（２）負債・純資産の状況

負債の部合計（I）は、218億4,800万円で、2019年度末予測に比べて6億1,468万円減となっています。借入金残高は、2020年度末に90億3,596万円となる見込みです。（借入金残高の推移については15ページを参照してください。）

純資産の部合計（L）1,266億1,018万円のうち、基本金（J）は、1,648億1,254万円で、2019年度末予測に比べて138億5,510万円増を見込んでいます。

繰越収支差額（K）は、2019年度末予測から162億7,857万円減となったことにより、△382億236万円を見込んでいます。

（３）運用可能資産

運用可能資産[※]は特定資産をみなとみらいキャンパスの建設事業費等のために一部を取り崩して支出する予定等により355億5,397万円となり、2019年度末予測に比べて133億8,357万円減となる見込みです。

※運用可能資産

特定資産＋現金預金＋長短有価証券＋未収入金－流動負債－第4号基本金の額

【参考】経年比較(2016年度～2020年度)

事業活動収支の経年比較状況

事業活動収支計算書(主要項目)

(単位:百万円)

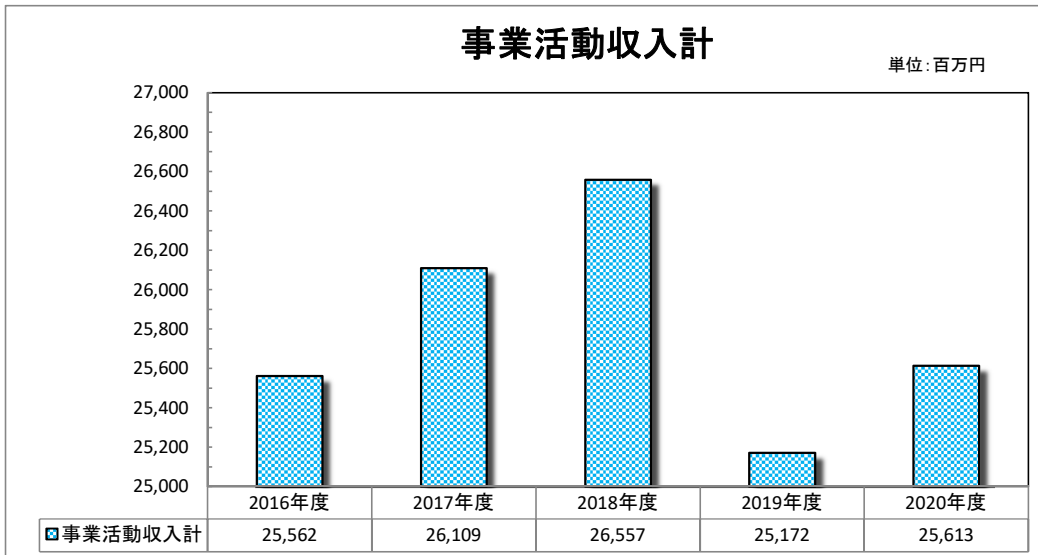
科 目	2016年度 決算額 構成比	2017年度 決算額 構成比	2018年度 決算額 構成比	2019年度 補正予算額 構成比	2020年度 予算額 構成比
〔事業活動収入の部〕					
事業活動収入計	25,562	26,109	26,557	25,172	25,613
	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
教育活動収入計	25,224	25,876	26,050	24,948	25,408
	98.7%	99.1%	98.1%	99.1%	99.2%
学生生徒等納付金	20,580	20,781	20,990	20,383	20,502
	80.5%	79.6%	79.0%	81.0%	80.0%
寄付金	233	237	230	322	211
	0.9%	0.9%	0.9%	1.3%	0.8%
経常費等補助金	2,210	2,211	2,103	2,128	2,210
	8.6%	8.5%	7.9%	8.5%	8.6%
上記以外の計	2,201	2,647	2,727	2,115	2,485
	8.6%	10.1%	10.3%	8.4%	9.7%
教育活動外収入計	218	187	171	160	140
	0.9%	0.7%	0.6%	0.6%	0.5%
受取利息・配当金	218	187	171	160	140
	0.9%	0.7%	0.6%	0.6%	0.5%
特別収入計	119	46	336	65	65
	0.5%	0.2%	1.3%	0.3%	0.3%
資産売却差額	0	0	0	0	0
	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
上記以外の計	119	46	336	65	65
	0.5%	0.2%	1.3%	0.3%	0.3%
〔事業活動支出の部〕					
事業活動支出計	24,135	24,511	24,434	24,842	27,936
	94.4%	93.9%	92.0%	98.7%	109.1%
教育活動支出計	24,069	24,456	24,267	24,819	27,803
	94.2%	93.7%	91.4%	98.6%	108.6%
人件費	12,961	13,546	13,341	12,773	13,808
	50.7%	51.9%	50.2%	50.7%	53.9%
教育研究経費	9,033	8,812	8,674	9,734	10,751
	35.3%	33.8%	32.7%	38.7%	42.0%
管理経費	2,075	2,098	2,251	2,273	3,244
	8.1%	8.0%	8.5%	9.0%	12.7%
(内数:減価償却額(教管計))	(149)	(2,170)	(2,013)	(1,931)	(2,294)
	(0.6%)	(8.3%)	(7.6%)	(7.7%)	(9.0%)
上記以外の計	0	0	0	0	0
	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
教育活動外支出計	34	25	57	53	46
	0.1%	0.1%	0.2%	0.2%	0.2%
借入金等利息	34	25	57	53	46
	0.1%	0.1%	0.2%	0.2%	0.2%
特別支出計	31	30	111	8	87
	0.1%	0.1%	0.4%	0.0%	0.3%
資産処分差額	31	16	111	8	87
	0.1%	0.1%	0.4%	0.0%	0.3%
上記以外の計	0	13	0	0	0
	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
〔収支差額等〕					
教育活動収支差額	1,155	1,420	1,783	167	△2,396
	4.5%	5.4%	6.7%	0.7%	△9.4%
教育活動外収支差額	184	162	114	107	94
	0.7%	0.6%	0.4%	0.4%	0.4%
経常収支差額	1,339	1,582	1,897	244	△2,302
	5.2%	6.1%	7.1%	1.0%	△9.0%
特別収支差額	88	16	226	56	△22
	0.3%	0.1%	0.9%	0.2%	△0.1%
基本金組入前当年度収支差額	1,427	1,598	2,123	230	△2,423
	5.6%	6.1%	8.0%	0.9%	△9.5%
基本金組入額合計	4,651	3,094	9,646	7,562	13,855
	18.2%	11.9%	36.3%	30.0%	54.1%
当年度収支差額	△3,224	△1,496	△7,523	△7,331	△16,279
	△12.6%	△5.7%	△28.3%	△29.1%	△63.6%
前年度繰越収支差額	△2,349	△5,574	△7,069	△14,593	△21,924
	9.4%	21.3%	26.6%	58.0%	85.7%
翌年度繰越収支差額	△5,574	△7,069	△14,592	△21,924	△38,202
	21.8%	29.0%	54.9%	87.9%	145.3%

注1)百万円未満の端数は四捨五入により、合計などの額が計算上一致しない場合があります。

注2)構成比率は、事業活動収入計に対する比率です。小数点第2位の四捨五入により、比率の合計が計算上一致しない場合があります。

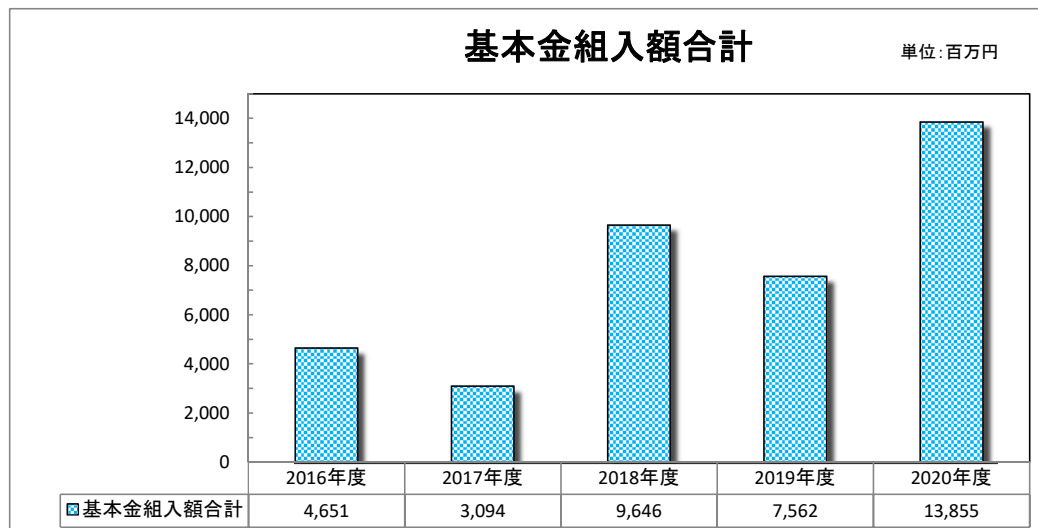
注3)2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

※1 事業活動収入計の推移(2016年度～2020年度)



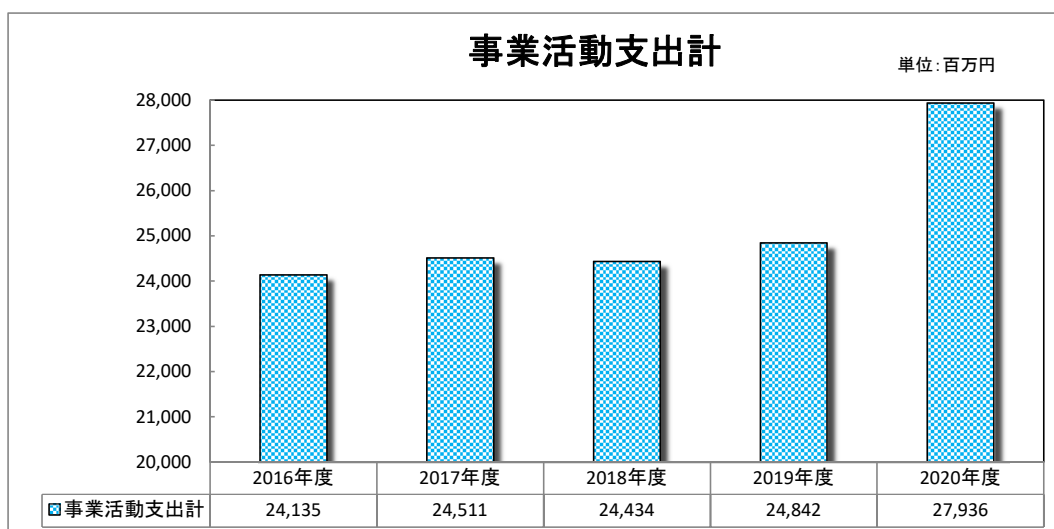
注) 2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

※2 基本金組入額合計の推移(2016年度～2020年度)



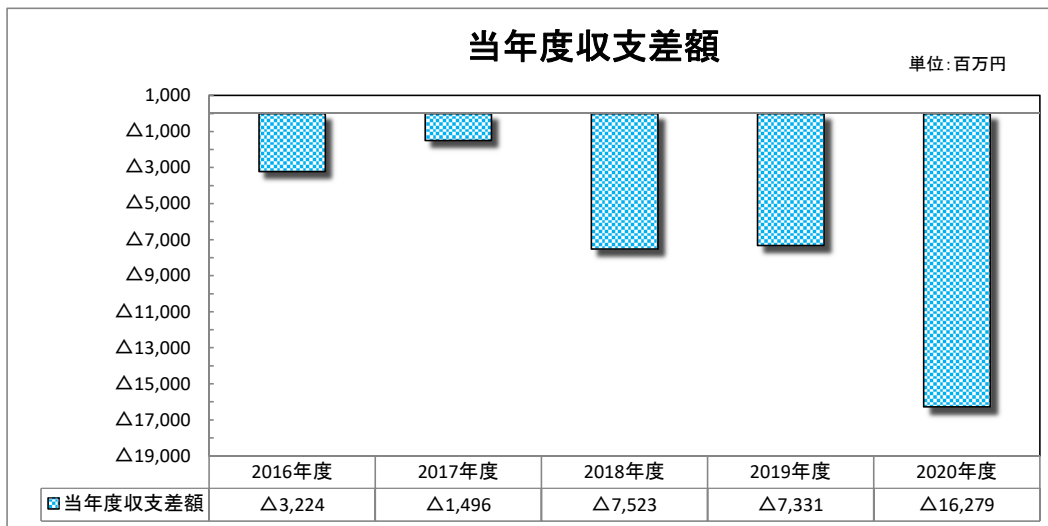
注) 2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

※3 事業活動支出計の推移(2016年度～2020年度)



注) 2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

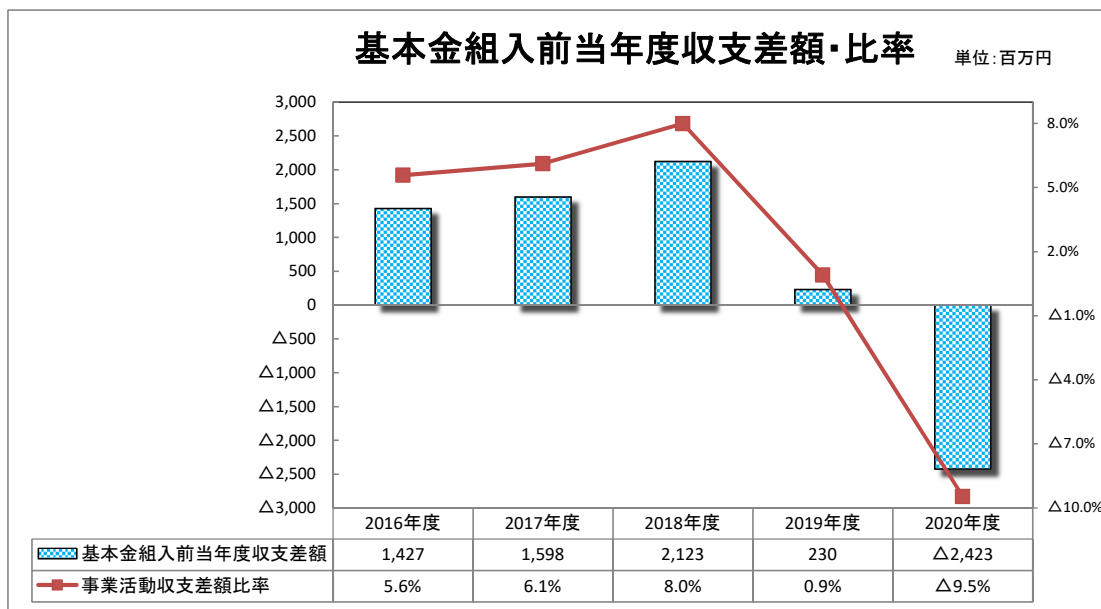
※4 当年度収支差額の推移(2016年度～2020年度)



※当年度収支差額＝基本金組入前当年度収支差額－基本金組入額合計

注) 2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

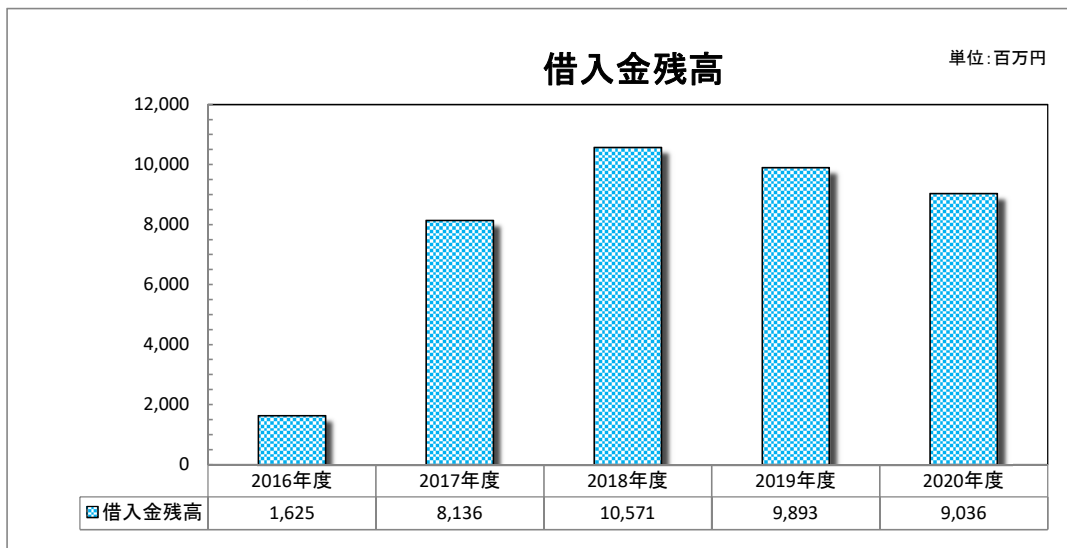
※5 基本金組入前当年度収支差額(2016年度～2020年度)



※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

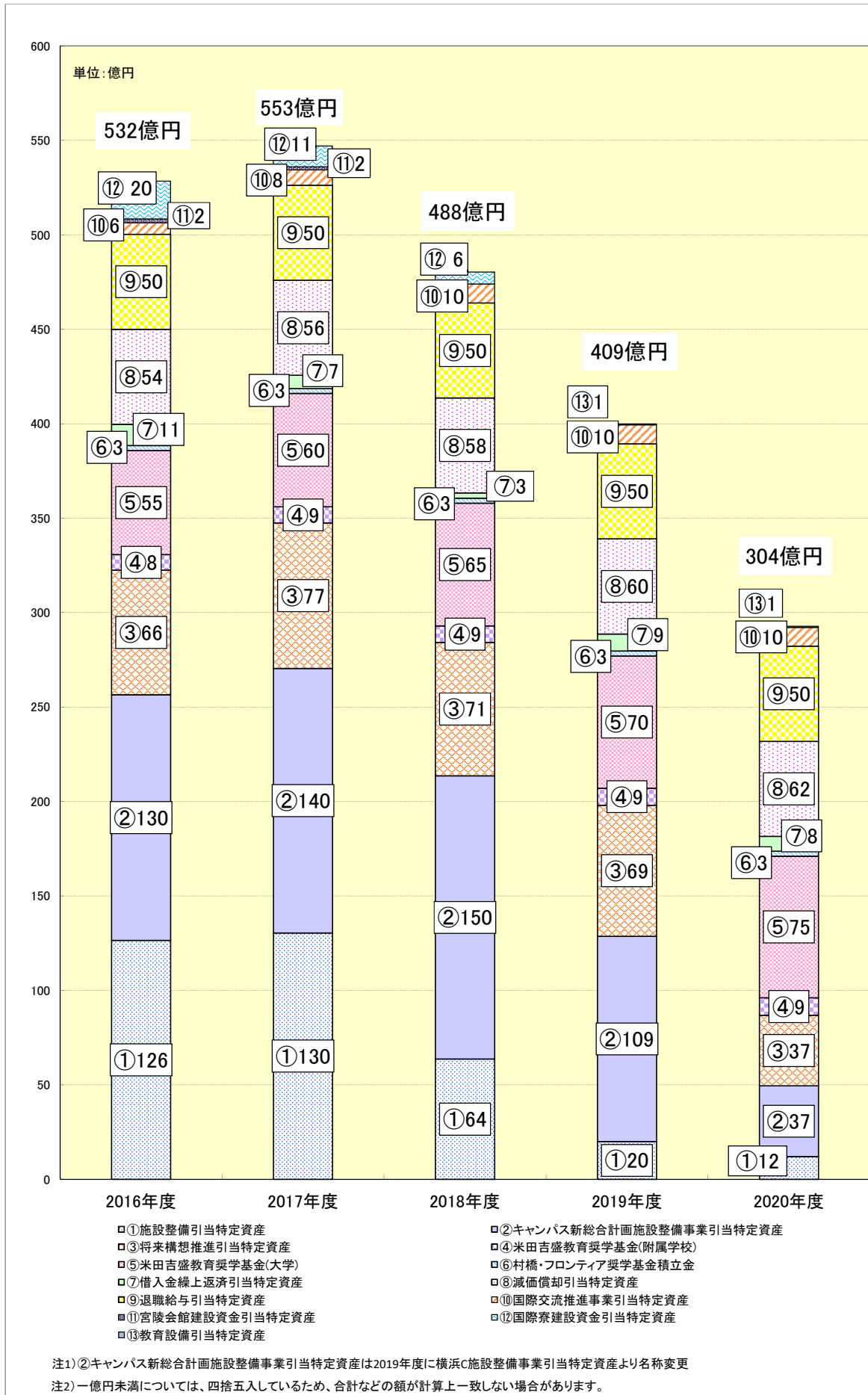
注) 2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

※6 借入金残高の推移(2016年度～2020年度)



注) 2016年度～2018年度は決算額、2019年度は補正予算額(2020年3月12日補正)です。

積立金残高の推移(2016年度～2020年度)



KU 学校法人 **神奈川大学**

〒221-8686 神奈川県横浜市神奈川区六角橋 3-27-1
TEL 045-481-5661 (代表)