

2. 資金収支決算の概要

平成25年度決算における収入の部では、学生生徒等納付金収入190億5,300万円、寄付金収入14億3,300万円、補助金収入70億3,200万円、事業収入51億7,900万円、医療収入608億5,900万円など収入合計[A]は1,105億7,600万円となり、これに前年度から繰越した支払資金[B]66億4,300万円を加え、収入の部合計は1,172億1,900万円となりました。

一方、支出の部では、人件費支出445億100万円、教育研究経費支出392億6,600万円、施設関係支出114億1,400万円、設備関係支出120億4,600万円、資産運用支出(減価償却資金や教育研究振興資金の積立)61億1,400万円などの支出により、合計1,105億7,600万円となり、平成26年度の支払資金[D]として、66億4,300万円を繰り越すこととなりました。

◇ 資金収支計算書(法人総括)

(単位:千円)

	科目	平成25年度決算額 ①	平成24年度決算額 ②	増減(①-②)	比率(①/②%)
収入の部	1 学生生徒等納付金収入	19,052,508	19,016,963	35,545	100.2%
	2 手数料収入	720,523	688,177	32,346	104.7%
	3 寄付金収入	1,433,220	1,155,397	277,823	124.0%
	4 補助金収入	7,032,369	5,422,150	1,610,219	129.7%
	5 資産運用収入	1,943,157	2,178,197	▲235,040	89.2%
	6 資産売却収入	0	240,563	▲240,563	0.0%
	7 事業収入	5,178,858	5,021,819	157,039	103.1%
	8 医療収入	60,859,121	60,795,025	64,096	100.1%
	9 雑収入	1,698,131	2,439,026	▲740,895	69.6%
	10 借入金等収入	5,000,000	0	5,000,000	—
	11 前受金収入	3,855,854	3,807,841	48,013	101.3%
	12 その他の収入	21,690,257	19,131,962	2,558,295	113.4%
	13 資金収入調整勘定	▲17,888,146	▲17,384,367	▲503,779	102.9%
	[A] 当年度収入の部合計	110,575,852	102,512,753	8,063,099	107.9%
[B] 前年度繰越支払資金	6,643,000	6,643,000	0	100.0%	
	収入の部合計	117,218,852	109,155,753	8,063,099	107.4%
支出の部	1 人件費支出	44,501,070	45,223,714	▲722,644	98.4%
	2 教育研究経費支出	39,266,321	37,432,184	1,834,137	104.9%
	3 (医療経費支出)	(21,408,673)	(20,686,926)	(721,747)	(103.5%)
	4 管理経費支出	3,269,960	3,195,817	74,143	102.3%
	5 借入金等利息支出	240,003	230,102	9,901	104.3%
	6 借入金等返済支出	1,479,600	1,291,579	188,021	114.6%
	7 施設関係支出	11,413,670	7,043,281	4,370,389	162.1%
	8 設備関係支出	12,046,386	4,397,075	7,649,311	274.0%
	9 資産運用支出	6,113,620	1,132,544	4,981,076	539.8%
	10 その他の支出	10,819,240	13,136,561	▲2,317,321	82.4%
	11 資金支出調整勘定	▲18,574,018	▲10,570,104	▲8,003,914	175.7%
[C] 当年度支出の部合計	110,575,852	102,512,753	8,063,099	107.9%	
[D] 次年度繰越支払資金	6,643,000	6,643,000	0	100.0%	
	支出の部合計	117,218,852	109,155,753	8,063,099	107.4%

(注) 1. 決算額は千円未満四捨五入したものである。

2. 支出の部[3(医療経費支出)]は、[2 教育研究経費支出]の内数である。

前年度資金収支決算額との比較は次のとおりです。

【収入の部】

- [1 学生生徒等納付金収入] 授業料収入の増加などにより、3,600万円の増収となりました。
- [4 補助金収入] 文部科学省私立大学等研究設備整備費補助金、住宅・建築物省Co2先導事業補助金などにより、16億1,000万円の増収となりました。
- [7 事業収入] 受託事業収入の増加などにより、1億5,700万円の増収となりました。
- [8 医療収入] 大学病院5億8,100万円減少、東病院1億1,600万円減少となりましたが、北里研究所病院2億8,600万円増加、北里大学メディカルセンター5億200万円増加等により、6,400万円の増収となりました。
- [12 その他の収入] 退職給与引当特定資産からの繰入収入2億400万円減少、施設設備拡充引当特定資産からの繰入収入6億1,100万円増加、各キャンパス整備事業特定資産からの繰入収入18億8,900万円増加、前期末未収入金収入2億7,100万円増加などにより、25億5,800万円の増収となりました。
- [13 資金収入調整勘定] 翌年度以降に入金する保険診療収入や前年度に納付された学生生徒等納付金など、当年度では実際の現金収受を伴わない収入項目について、実際の現金収受と収入計上年度を一致させるため資金収入調整勘定を設け、178億8,800万円を減額させる資金調整を行っています。

【支出の部】

- [1 人件費支出] 教員人件費支出1億9,900万円減少、職員人件費支出2億5,100万円増加、退職金支出7億7,200万円減少などにより、7億2,300万円の減少となりました。
- [2 教育研究経費支出] 消耗品費支出5億7,600万円増加、光熱水費支出3億6,100万円増加、業務委託費支出1億8,800万円増加などにより、1億8,300万円の増加となりました。
- [3 (医療経費支出)] 大学病院3億1,100万円増加、北里研究所病院3億400万円増加、北里大学メディカルセンター1億4,200万円増加などにより、7億2,200万円の増加となりました。
- [4 管理経費支出] 印刷製本費支出5,300万円増加、修繕費支出4,400万円増加、公租公課支出1億5,900万円減少、雑費1億3,600万円増加などにより、7,400万円の増加となりました。
- [7 施設関係支出] 建物支出77億2,600万円増加、構築物支出1億8,000万円減少、建設仮勘定支出32億600万円減少などにより、43億7,000万円の増加となりました。
- [8 設備関係支出] 教育研究用機器備品支出80億3,900万円増加、ソフトウェア支出3億7,000万円減少などにより、76億4,900万円の増加となりました。
- [9 資産運用支出] 施設設備拡充引当特定資産への繰入支出3億9,200万円減少、減価償却引当特定資産への繰入支出56億3,700万円増加、教育研究振興引当特定資産への繰入支出2億5,700万円減少などにより49億8,100万円の増加となりました。
- [10 その他の支出] 前期末未払金支払支出24億2,600万円減少などにより、23億1,700万円の減少となりました。
- [11 資金支出調整勘定] 当年度発生した経費などで翌年度に支払われる経費は当年度の資金減少を伴わないため、経費の支払いと支出計上年度を一致させるため資金支出調整勘定を設け、185億7,400万円を減額させる資金調整を行っています。