

平成19年度予算について

学校法人武蔵野美術大学の平成19年度予算が、平成19年2月7日の理事会及び評議員会において決定しましたので、お知らせいたします。

本予算は、「平成19年度予算編成スケジュール及び手続きについて」（平成18年9月27日理事会決定）及び「平成19年度事業計画・予算編成方針」（平成18年10月18日理事会決定）を受けて編成しました。

1. 消費収支予算書について

消費収支予算書は、学校法人の財政状態を把握するため、当該会計年度の消費収入及び消費支出の内容及び均衡の状態を明らかにするものです。

■消費収支予算の概要

帰属収入は前年度予算と比較して3億2,300万円増の97億4,700万円、基本金組入額は前年度予算と比較して2億7,700万円増の22億2,600万円を計上しました。

帰属収入から基本金組入額を差し引いた消費収入は75億2,100万円となり、前年度予算と比較して4,600万円の増額となりました。

一方、消費支出は前年度予算と比較して1億6,400万円増の91億9,000万円を計上しました。

消費収入から消費支出を差し引いた当年度消費収支差額は、16億6,800万円の支出超過となり、翌年度への繰り越しは10億8,800万円の支出超過となりました。

その原因は、土地の購入、2号館（アトリエ棟）第2期工事、耐震補強工事、美術資料図書館設計料にかかる費用等総額22億2,600万円を基本金として組み入れるため、消費収入が減少することによります。

以下「消費収入の部」「消費支出の部」に分けて説明します。

●消費収入の部

(1) 学生生徒等納付金 84億600万円

新入生は入学定員を基に、新入生以外の学年は過年度実績の在学者数を勘案し算出しました。これまでの予決算の差異及び直近の退学者数等を考慮し、前年度予算と比較して総額で9,100万円の減額計上となります。

(2) 手数料 2億8,600万円

平成20年度造形学部入学試験から一般入学試験の他に大学入試センター試験の導入を予定しており、入学検定料の増額を見込んでいます。証明手数料と合計すると、前年度予算と比較して1,700万円の増額計上となります。

(3) 寄付金 2億700万円

80周年記念募金に係る収入として2億円を見込んでいます。

(4) 補助金 5億4,000万円

私立大学等経常費補助金の前年度実績を勘案し、さらに平成18年度に採択された現代GP及び特色GP合計3件の補助金見込み額を加えています。前年度予算と比較して1億2,000万円の増額計上となります。

(5) 資産運用収入 7,000万円

前年度予算と比較して3,000万円の増額計上となります。

(6) 事業収入 2,700万円

補助活動収入、公開講座収入及び受託研究収入から成り、前年度予算と比較して400

万円の増額計上となります。

(7) 雑収入 2億900万円

退職金財団からの交付金を1億7,300万円見込んでいます。

(8) 帰属収入合計 97億4,700万円

前年度予算と比較して3億2,300万円の増額計上となります。

(9) 基本金組入額合計 22億2,600万円

別紙基本金組入額明細のとおり、固定資産の取得及び第2号基本金からの振り替えにより、第1号基本金に15億2,600万円の組み入れを計上しています。第2号基本金は、基本金組入計画のとおり7億円を計上します。

(10) 消費収入の部合計 75億2,100万円

帰属収入合計から基本金組入額合計を控除した額で、前年度予算と比較して4,600万円の増額計上となります。

●消費支出の部

(1) 人件費 47億4,700万円

前年度予算と比較して1億9,500万円の増額計上となります。これは主に客員教授及び非常勤講師の増員に加え、退職予定者の増加による退職金及び退職給与引当金繰入額が1億1,800万円となり、前年度退職金予算と比較して7,700万円の増額が見込まれることによります。

(2) 教育研究経費 33億900万円

前年度予算と比較して1億8,100万円の減額計上となります。これは主に建物・構築物・設備・備品等修繕費が2億800万円となり2億9,500万円の減額計上、減価償却額が7億2,500万円で8,000万円の減額計上となったことによります。一方、支払手数料は1億800万円の増額計上となります。これは主に2号館（アトリエ棟）設備保守料、土地境界測量調査費、人材派遣に係る経費の新規計上及び保守料の予算科目を支払手数料に統一したことによります。

(3) 管理経費 9億7,400万円

前年度予算と比較して1億2,400万円の増額計上となります。これは主に業務委託費に係る経費の新規計上、保守料の予算科目を支払手数料に統一したことによります。

(4) 資産処分差額 2,600万円

2号館第2期工事に伴い取り壊される3号館並びにモデル控室及び教材庫等の建物除却差額を計上しました。

(5) 予備費 1億3,200万円

前年度予算と比較して同額計上となります。

(6) 消費支出の部合計 91億9,000万円

前年度予算と比較して1億6,400万円の増額計上となります。当年度消費支出は16億6,800万円の支出超過となり、翌年度繰越消費収支は10億8,800万円の支出超過となります。

2. 資金収支予算書について

資金収支予算書は、当該会計年度の教育研究諸活動に対応するすべての収入及び支出の内容並びに当該会計年度における支払資金（現金及びいつでも引き出すことができる預貯金）の収入及び支出のてん末を明らかにするものです。

■資金収支予算の概要

消費収支予算書に計上されていない「前受金収入」「その他の収入」「施設関係支出」「設備関係支出」「資産運用支出」「その他の支出」等が、資金の収入及び支出を伴うため計上されます。

一方、消費収支予算書に計上されている「基本金組入額」「退職給与引当金繰入額」「減価償却額」等は、資金の支出を伴わないため資金収支予算書から除かれます。

以下「資金収入の部」「資金支出の部」に分けて説明します。

●資金収入の部

(1)前受金収入 17億5,800万円

平成20年度入学予定者の授業料等について、前年度実績を勘案し前受金として計上しています。

(2)その他の収入 12億6,300万円

引当特定資産からの繰入収入を12億1,500万円計上しています。そのうち大学施設整備充実資金引当特定資産は2号館（アトリエ棟）第2期工事代金及び美術資料図書館設計料に充当し、退職給与引当特定資産は退職金の支出に充当します。その他に前期末未収入金収入として4,700万円を見込んでいます。

(3)資金収入の部合計 173億200万円

前年度繰越支払資金が64億2,900万円あり、前年度予算と比較して22億4,600万円の減額計上となります。

●資金支出の部

(1)施設関係支出 30億9,100万円

その主な内容は次のとおりです。

- ①土地区画整理組合から鷹の台校隣接土地の購入、境界フェンス設置工事
- ②2号館（アトリエ棟）第2期工事
- ③2号館特殊排水工事
- ④1号館、6号館及び鷹の台ホールA耐震補強工事
- ⑤教育研究施設として「三雲館」の建設

(2)設備関係支出 3億5,600万円

前年度予算と比較して3億500万円の減額計上となります。これは主に平成18年度に重点配分した2号館教育研究用機器備品予算の減額(2億7,800万円)によります。

(3)資産運用支出 7億1,100万円

基本金組入計画のとおり大学施設整備充実資金引当特定資産へ7億円を繰り入れます。また、退職給与引当特定資産へ1,100万円を繰り入れます。

(4)その他の支出 1億円

前期末未払金として、1億円を計上します。

(5)資金支出の部合計 173億200万円

次年度繰越支払資金は50億4,100万円となり、前年度予算と比較して13億8,800万円の減額計上となります。

以上

資金収支予算書

平成19年 4月 1日 から
平成20年 3月31日 まで

(単位 円)

取 入 の 部 科 目	本年度予算額	前年度予算額	増 減
学生生徒等納付金収入	8,406,017,000	8,497,316,000	△ 91,299,000
授業料収入	6,324,519,000	6,404,789,000	△ 80,270,000
入学金収入	413,224,000	410,070,000	3,154,000
実習費収入	209,179,000	210,822,000	△ 1,643,000
施設費収入	1,322,175,000	1,333,575,000	△ 11,400,000
維持費収入	136,920,000	138,060,000	△ 1,140,000
手数料収入	286,423,000	268,684,000	17,739,000
入学検定料収入	284,560,000	266,950,000	17,610,000
証明手数料収入	1,863,000	1,734,000	129,000
寄付金収入	200,000,000	100,000,000	100,000,000
特別寄付金収入	200,000,000	100,000,000	100,000,000
補助金収入	540,870,000	420,011,000	120,859,000
国庫補助金収入	540,500,000	419,000,000	121,500,000
地方公共団体補助金収入	370,000	1,011,000	△ 641,000
資産運用収入	70,620,000	40,000,000	30,620,000
奨学基金運用収入	620,000	600,000	20,000
受取利息・配当金収入	70,000,000	39,400,000	30,600,000
事業収入	27,731,000	23,179,000	4,552,000
補助活動収入	6,090,000	5,920,000	170,000
公開講座収入	13,641,000	11,259,000	2,382,000
受託研究収入	8,000,000	6,000,000	2,000,000
雑収入	209,082,000	64,705,000	144,377,000
退職金財団交付金収入	173,082,000	47,748,000	125,334,000
その他の雑収入	36,000,000	16,957,000	19,043,000
前受金収入	1,758,716,000	1,716,582,000	42,134,000
授業料前受金収入	1,135,098,000	1,093,632,000	41,466,000
入学金前受金収入	398,000,000	396,378,000	1,622,000
実習費前受金収入	28,923,000	29,137,000	△ 214,000
施設費前受金収入	177,915,000	178,594,000	△ 679,000
維持費前受金収入	18,780,000	18,841,000	△ 61,000
その他の収入	1,263,455,000	2,288,925,483	△ 1,025,470,483
退職給与引当特定資産より繰入収入	118,957,000	37,241,000	81,716,000
大学施設整備充実資金 引当特定資産より繰入収入	1,096,750,000	1,900,000,000	△ 803,250,000
前期末未収入金収入	47,748,000	351,684,483	△ 303,936,483
資金収入調整勘定	△ 1,889,664,000	△ 1,947,650,350	57,986,350
期末未収入金	△ 173,082,000	△ 47,748,000	△ 125,334,000
前期末前受金	△ 1,716,582,000	△ 1,899,902,350	183,320,350
前年度繰越支払資金	6,429,596,846	8,077,737,382	△ 1,648,140,536
取 入 の 部 合 計	17,302,846,846	19,549,489,515	△ 2,246,642,669

(単位 円)

支出の部 科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
人件費支出	4,854,909,000	4,589,348,000	265,561,000
教員人件費支出	2,971,623,000	2,878,891,000	92,732,000
職員人件費支出	1,598,633,000	1,571,481,000	27,152,000
役員報酬支出	47,655,000	45,821,000	1,834,000
退職金支出	225,670,000	78,467,000	147,203,000
その他の人件費支出	11,328,000	14,688,000	△ 3,360,000
教育研究経費支出	2,583,978,000	2,684,925,000	△ 100,947,000
用品費支出	217,670,000	175,915,000	41,755,000
消耗品費支出	248,183,000	228,305,000	19,878,000
モデル費支出	50,000,000	47,100,000	2,900,000
光熱水費支出	209,156,000	201,594,000	7,562,000
旅費交通費支出	66,467,000	65,880,000	587,000
奨学費支出	127,638,000	143,209,000	△ 15,571,000
修繕費支出	208,034,000	503,440,000	△ 295,406,000
撤去費支出	62,399,000	22,392,000	40,007,000
援助費支出	26,600,000	36,750,000	△ 10,150,000
業務委託費支出	384,300,000	424,953,000	△ 40,653,000
通信費支出	65,125,000	51,600,000	13,525,000
研究費支出	88,450,000	81,550,000	6,900,000
印刷費支出	181,536,000	168,940,000	12,596,000
会議費支出	26,835,000	24,980,000	1,855,000
損害保険料支出	13,886,000	9,014,000	4,872,000
渉外費支出	15,540,000	12,390,000	3,150,000
支払手数料支出	344,546,000	236,050,000	108,496,000
賃借料支出	247,613,000	250,863,000	△ 3,250,000
管理経費支出	888,480,000	760,383,000	128,097,000
用品費支出	52,400,000	35,415,000	16,985,000
消耗品費支出	48,730,000	30,200,000	18,530,000
光熱水費支出	34,004,000	18,706,000	15,298,000
旅費交通費支出	27,450,000	26,470,000	980,000
修繕費支出	22,556,000	48,192,000	△ 25,636,000
撤去費支出	6,571,000	1,608,000	4,963,000
福利厚生費支出	17,140,000	14,140,000	3,000,000
業務委託費支出	69,610,000	39,546,000	30,064,000
通信費支出	44,557,000	42,284,000	2,273,000
印刷費支出	118,910,000	115,920,000	2,990,000
会議費支出	9,700,000	10,940,000	△ 1,240,000
損害保険料支出	9,954,000	6,436,000	3,518,000
渉外費支出	18,022,000	19,322,000	△ 1,300,000
支払手数料支出	189,387,000	155,248,000	34,139,000
賃借料支出	79,037,000	72,798,000	6,239,000
広報費支出	132,852,000	116,908,000	15,944,000
租税公課支出	4,600,000	3,150,000	1,450,000
雑費支出	3,000,000	3,100,000	△ 100,000
施設関係支出	3,091,114,000	3,034,715,000	56,399,000
土地支出	552,481,000	0	552,481,000
建物支出	2,016,883,000	919,265,000	1,097,618,000
構築物支出	424,500,000	163,900,000	260,600,000
建設仮勘定支出	97,250,000	1,951,550,000	△ 1,854,300,000
設備関係支出	356,405,000	661,484,000	△ 305,079,000
教育研究用機器備品支出	194,323,000	506,822,000	△ 312,499,000
その他の機器備品支出	41,682,000	40,367,000	1,315,000
図書支出	94,400,000	87,295,000	7,105,000
美術資料支出	21,000,000	22,000,000	△ 1,000,000
車輛支出	5,000,000	5,000,000	0
資産運用支出	711,504,000	700,000,000	11,504,000
退職給与引当特定資産への繰入支出	11,504,000	0	11,504,000
大学施設整備充実資金 引当特定資産への繰入支出	700,000,000	700,000,000	0
その他の支出	100,000,000	679,726,067	△ 579,726,067
前期末未払金支払支出	100,000,000	439,726,067	△ 339,726,067

(単位 円)

科 目	本年度予算額	前年度予算額	増減
前払金支払支出	0	240,000,000	△ 240,000,000
[予備費]	132,000,000	132,000,000	0
資金支出調整勘定	△ 457,121,000	△ 122,688,398	△ 334,432,602
期末未払金	△ 350,000,000	△ 100,000,000	△ 250,000,000
前期末前払金	△ 107,121,000	△ 22,688,398	△ 84,432,602
次年度繰越支払資金	5,041,577,846	6,429,596,846	△ 1,388,019,000
支出の部合計	17,302,846,846	19,549,489,515	△ 2,246,642,669

消費収支予算書

平成19年 4月 1日 から
平成20年 3月31日 まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	本年度予算額	前年度予算額	増 減
学生生徒等納付金	8,406,017,000	8,497,316,000	△ 91,299,000
授業料	6,324,519,000	6,404,789,000	△ 80,270,000
入学金	413,224,000	410,070,000	3,154,000
実習費	209,179,000	210,822,000	△ 1,643,000
施設費	1,322,175,000	1,333,575,000	△ 11,400,000
維持費	136,920,000	138,060,000	△ 1,140,000
手数料	286,423,000	268,684,000	17,739,000
入学検定料	284,560,000	266,950,000	17,610,000
証明手数料	1,863,000	1,734,000	129,000
寄付金	207,000,000	110,000,000	97,000,000
特別寄付金	200,000,000	100,000,000	100,000,000
現物寄付金	7,000,000	10,000,000	△ 3,000,000
補助金	540,870,000	420,011,000	120,859,000
国庫補助金	540,500,000	419,000,000	121,500,000
地方公共団体補助金	370,000	1,011,000	△ 641,000
資産運用収入	70,620,000	40,000,000	30,620,000
奨学基金運用収入	620,000	600,000	20,000
受取利息・配当金	70,000,000	39,400,000	30,600,000
事業収入	27,731,000	23,179,000	4,552,000
補助活動収入	6,090,000	5,920,000	170,000
公開講座収入	13,641,000	11,259,000	2,382,000
受託研究収入	8,000,000	6,000,000	2,000,000
雑収入	209,082,000	64,705,000	144,377,000
退職金財団交付金	173,082,000	47,748,000	125,334,000
その他の雑収入	36,000,000	16,957,000	19,043,000
帰 属 収 入 合 計	9,747,743,000	9,423,895,000	323,848,000
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 2,226,416,000	△ 1,949,010,000	△ 277,406,000
消 費 収 入 の 部 合 計	7,521,327,000	7,474,885,000	46,442,000

(単位 円)

消費支出の部			
科目	本年度予算額	前年度予算額	増減
人件費	4,747,456,000	4,552,106,000	195,350,000
教員人件費	2,971,623,000	2,878,891,000	92,732,000
職員人件費	1,598,633,000	1,571,481,000	27,152,000
役員報酬	47,655,000	45,821,000	1,834,000
退職給与引当金繰入額	11,504,000	0	11,504,000
退職金	106,713,000	41,225,000	65,488,000
その他の人件費	11,328,000	14,688,000	△ 3,360,000
教育研究経費	3,309,934,000	3,491,325,000	△ 181,391,000
用品費	217,670,000	175,915,000	41,755,000
消耗品費	248,183,000	228,305,000	19,878,000
モデル費	50,000,000	47,100,000	2,900,000
光熱水費	209,156,000	201,594,000	7,562,000
旅費交通費	66,467,000	65,880,000	587,000
奨学費	127,638,000	143,209,000	△ 15,571,000
修繕費	208,034,000	503,440,000	△ 295,406,000
撤去費	62,399,000	22,392,000	40,007,000
援助費	26,600,000	36,750,000	△ 10,150,000
業務委託費	384,300,000	424,953,000	△ 40,653,000
通信費	65,125,000	51,600,000	13,525,000
研究費	88,450,000	81,550,000	6,900,000
印刷費	181,536,000	168,940,000	12,596,000
会議費	26,835,000	24,980,000	1,855,000
損害保険料	13,886,000	9,014,000	4,872,000
渉外費	15,540,000	12,390,000	3,150,000
支払手数料	344,546,000	236,050,000	108,496,000
賃借料	247,613,000	250,863,000	△ 3,250,000
減価償却額	725,956,000	806,400,000	△ 80,444,000
管理経費	974,265,000	849,983,000	124,282,000
用品費	52,400,000	35,415,000	16,985,000
消耗品費	48,730,000	30,200,000	18,530,000
光熱水費	34,004,000	18,706,000	15,298,000
旅費交通費	27,450,000	26,470,000	980,000
修繕費	22,556,000	48,192,000	△ 25,636,000
撤去費	6,571,000	1,608,000	4,963,000
福利厚生費	17,140,000	14,140,000	3,000,000
業務委託費	69,610,000	39,546,000	30,064,000
通信費	44,557,000	42,284,000	2,273,000
印刷費	118,910,000	115,920,000	2,990,000
会議費	9,700,000	10,940,000	△ 1,240,000
損害保険料	9,954,000	6,436,000	3,518,000
渉外費	18,022,000	19,322,000	△ 1,300,000
支払手数料	189,387,000	155,248,000	34,139,000
賃借料	79,037,000	72,798,000	6,239,000
広報費	132,852,000	116,908,000	15,944,000
租税公課	4,600,000	3,150,000	1,450,000
減価償却額	85,785,000	89,600,000	△ 3,815,000
雑費	3,000,000	3,100,000	△ 100,000
資産処分差額	26,616,000	0	26,616,000
建物除却差額	26,616,000	0	26,616,000
[予備費]	132,000,000	132,000,000	0
消費支出の部合計	9,190,271,000	9,025,414,000	164,857,000
当年度消費支出超過額	1,668,944,000	1,550,529,000	
前年度繰越消費収入超過額	579,968,894	2,130,497,894	
翌年度繰越消費収入超過額	0	579,968,894	
翌年度繰越消費支出超過額	1,088,975,106	0	