

# 学校法人神戸薬科大学

## 2024年度予算書

2024年度予算書は、2023年12月14日に開催した評議員会及び理事会において承認された予算大綱を基に、その内容の見直しを行うとともに、予算大綱作成時以降に採り上げた新規予算項目を織込み作成した。主な予算書である資金収支予算書及び事業活動収支予算書の概要については以下のとおり。

### 1. 資金収支予算書

#### (1) 資金収入

前年度計上したA棟及び防災管理センター他建築関連工事費に対応した第2号基本金引当特定資産の取崩しがなくなりその他の収入が大幅に減額となるため、単年度の収入の合計は前年度比1,994,400千円減の4,661,400千円を見込む。

#### 【科目別内容】

- ① 学生生徒等納付金収入  
学部学生数を1,720名(新入生280名、2年次～6年次生1,440名)と想定し、学部納付金を3,054,000千円と見込み、入学金136,700千円、大学院納付金8,400千円及びその他と合わせて前年度比18,200千円増の3,202,600千円を計上した。
- ② 手数料収入  
入学志願者数を2,200名と想定し学部入学検定料を71,000千円と見込み、その他の手数料と合わせて前年度比1,000千円減の80,200千円を計上した。
- ③ 寄付金収入  
例年の研究奨学寄付などの寄付金に加え、A棟完成に伴う教育研究資金寄付10,000千円、同窓会寄付10,000千円、桔梗育友会寄付5,000千円を見込み、前年度比25,000千円増の45,000千円を計上した。
- ④ 補助金収入  
経常費国庫補助金250,000千円、高等教育修学支援にかかる授業料等減免交付金57,000千円他で前年度比2,400千円増の307,200千円を計上した。
- ⑤ 付随事業・収益事業収入  
補助活動収入は如修塾の寮費収入減を見込み、前年度比3,600千円減の19,700千円を計上した。受託事業収入については前年度同額の22,700千円を見込み、合わせて前年度比3,600千円減の42,400千円を計上した。
- ⑥ 受取利息・配当金収入  
運用資金の期中平残予想115億円を、利回り平均約0.35%で運用するとして、前年度比4,400千円増の40,400千円を計上した。
- ⑦ 雑収入  
科研費間接経費18,000千円他で前年度比28,900千円減の33,300千円を計上した。
- ⑧ その他の収入  
第2号基本金引当特定資産(教育環境整備資金)350,000千円の取崩し、前期末未収入金(施設整備補助金)568,800千円他で921,300千円を計上した。

#### (2) 資金支出

キャンパス整備計画に係る1号館解体に伴うアスベスト撤去費用他の計上により教育研究経費支出が増額となるが、前年度計上したA棟及び防災管理センター他建築関連工事費の計上がなくなり施設関係支出が大幅に減額となるため、単年度支出の合計は前年度比2,771,400千円減の4,575,600千円を見込む。

#### 【科目別内容】

- ① 人件費支出  
教員84名、職員47名、教育研究支援職員16名及び非常勤教員とアルバイト職員他の給与に加え、定年退職者1名の退職金等を合わせ前年度比29,700千円減の1,667,300千円を計上した。

② 教育研究経費支出

長期実務実習・共用試験関係費 221,300 千円、光熱水費 198,100 千円、電子ジャーナル・データベース使用料 77,300 千円、修学支援奨学金 57,000 千円、学部・大学院奨学 37,600 千円、学長裁量経費 25,000 千円などの経常経費に加え、1号館アスベスト撤去費用 700,000 千円、1号館解体費用（着手金）40,000 千円、1号館跡地土壌汚染調査費用 9,500 千円、地域枠選抜入試制度に伴う授業料減免及び寮費奨学金 15,600 千円などの予算措置により前年度比 685,300 千円増の 2,034,200 千円を計上した。

③ 管理経費支出

光熱水費 24,100 千円、Web 出願システム 11,000 千円、職員採用に伴う人材紹介手数料 11,000 千円他で前年度比 15,400 千円増の 296,700 千円を計上した。

④ 施設関係支出

正門下エスカレータ設置費用 350,000 千円を計上した。

⑤ 設備関係支出

RI 空調設備更新 100,000 千円、サーバ機器更新 17,000 千円、動物実験施設空調用水噴霧装置更新 6,900 千円、関連員会選定機器 21,500 千円（研究用 18,000 千円、実習用 3,500 千円）他で 188,700 千円を計上した。

⑥ 資産運用支出

研究充実準備積立金 25,000 千円を計上した。

(3) 繰越支払資金

単年度の収入 4,661,400 千円から単年度の支出の合計 4,575,600 千円を差し引いた収支は 85,800 千円の収入超過となることから、翌年度繰越支払資金は期首から 85,800 千円増の 917,200 千円となり、実質翌年度の収入にあたる前受金収入 384,500 千円は維持できる見込み。

2. 事業活動収支予算書

(1) 教育活動収支差額

収入については、学生生徒等納付金、寄付金、経常費等補助金は前年度比増額となるが、手数料、付随事業・収益事業収入、雑収入は前年度比減額となり、全体で前年度比 12,100 千円の増額を見込む。一方、支出については、人件費は減額となるが、教育研究経費、管理経費がいずれも前年度比増額となり、特に教育研究経費はキャンパス整備計画に係る 1号館解体に伴うアスベスト撤去費用他の計上で大幅な増額となるため、全体で前年度比 784,100 千円の増額を見込み、教育活動収支差額は 897,800 千円の支出超過（前年度比 772,000 千円減）を見込む。

(2) 教育活動外収支差額・特別収支差額

教育活動外収支差額は受取利息・配当金の収入のみの計上であり、40,400 千円の収入超過（前年度比 4,400 千円増）を見込む。この結果、教育活動収支差額と教育活動外収支差額の合計である経常収支差額は 857,400 千円の支出超過（前年度比 767,600 千円減）を見込む。特別収支差額は計上なし。

(3) 基本金組入額

施設関係支出 350,000 千円、設備関係支出 188,700 千円の組入れを行う一方、機器・備品の耐用年数経過に伴う除却に伴い 175,800 千円、第 2 号基本金引当特定資産 350,000 千円の取崩しを行うため、差し引き 12,900 千円の基本金組入を見込む。

(4) 繰越収支差額

経常収支差額に特別収支差額及び予備費 20,000 千円を加えた基本金組入前当年度収支差額は 877,400 千円の支出超過（前年度比 767,600 千円減）を見込む。これに基本金 12,900 千円を組入れした当年度収支差額は 890,300 千円の支出超過（前年度比 70,400 千円減）となり、さらに前年度繰越収支差額 593,900 千円の支出超過を加えた最終的な翌年度繰越収支差額は 296,400 千円の支出超過（前年度比 540,900 千円増）を見込む。