

令和4年度予算

はじめに

令和4年度予算案は、事業計画案においても触れさせて頂いた通り、前年度に引き続き大変に厳しい予算案となっております。一時は収まりの兆しも見え始めていた今般の「コロナ禍」は、1月以降、新規変異株の出現により、以前にも増して私たちの日常生活にマイナスの影響を与えています。

本会の経営（運営収入）は、会費収入と学士会館運営収入という大きな柱によって成り立っていますが、「コロナ禍」以前には全体収入の60%近く（338百万円程度）を占めていた会館運営収入は、今般の「コロナ禍」による学士会館の大幅な運営赤字により、令和4年度も前年度同様にほぼ見込めない状況にあります（具体的には、会館運営を全面的に委託している100%子会社である(株)学士会館精養軒の納付金（固定部分）を令和3年度同様に免除することにしてあります）。

また、会費収入も事業活動の制限や新規卒業者の入会減などによる会員数の減少に伴い減収傾向が続いています。そのため令和4年度の事業活動収入は、「コロナ禍」前の40%程度の水準となっております。

一方、事業活動支出は、本格化する学士会館の再開発関連費用の発生や今後の会員サービスの充実に向けてのデジタル化対応の支出などが見込まれ、一律には削減出来ないのが実情です。

以上の通り、令和4年度は大変に厳しい予算状況にはありますが、事業活動収支の改善に向け、実施事業の必要性・採算性等を十分に吟味しながら無駄の排除に努めて参りますので、宜しくご理解をお願い致します。

<収支予算案>

I. 事業活動収支の部

1. 事業活動収入

- ①資産運用収入…特定資産（額面：2,603,696千円）の受取利息を計上。
- ②会費収入…会員数（除く終身会員）×年会費（4,000円）×想定納付率で算出。
期首会員数 39,700名 期末会員数 38,300名
- ③会館運営収入…運営子会社（学士会館精養軒）からの業務委託固定納付金は、令和3年度同様に見込まず（「コロナ禍」前は288,000千円の収入）。
- ④事業収入…講演会（午餐会・夕食会）は、定例的（コロナ禍の影響は考慮せず）開催を前提に収入計上。

2. 事業活動支出

- ・学士会館運営費…設備保守費、水道光熱費、営繕費等に関し、想定稼働状況の下で算出。
- ・事業活動費…「七大戦特別協賛金」として7,000千円計上（直近2年間は発生せず）。
- ・事務局運営費…デジタル化対応のためのシステム改修費等を見込む。
- ・会館整備検討費…再開発関連予備費10,000千円を計上。

「投資活動収支」について

投資活動支出の①基本財産取得支出（空調工事費用1,860千円）並びに③固定資産取得支出（厨房機器等2,240千円、会員データベース移管費用10,000千円）は新規固定資産取得費用。

<正味財産増減計算書案>

事業活動支出の他に、引当金（職員・役員）、減価償却費等を加味した「当期一般正味財産増減額」は340,780千円の赤字予算となっております。

<収支予算案>

(単位：千円)

科目	予算	決算見通し	増減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 特定資産運用収入			
特定資産受取利息	18,692	20,621	△ 1,929
② 受取会費収入			
普通会費収入	130,600	137,914	△ 7,314
終身会費収入	12,000	12,350	△ 350
③ 会館運営収入			
業務委託固定収入	1,680	1,680	0
業務委託変動収入	25,500	14,555	10,945
④ 事業収入			
講演会等収入	13,594	6,479	7,115
会報等広告料収入	5,240	4,837	403
同好会費収入	800	608	192
氏名録費発行収入	0	11	△ 11
⑤ 雑収入			
受取利息収入	2	2	0
その他収入	3,252	2,150	1,102
事業活動収入計	211,360	201,207	10,153
2. 事業活動支出			
職員人件費	130,692	128,707	1,985
役員報酬関連費	13,784	13,154	630
学士会館運営費	145,430	127,346	18,084
事業活動費	78,799	60,814	17,985
事務局運営費	25,523	23,583	1,940
組織運営費	7,032	6,573	459
租税公課	78,890	76,328	2,562
会館整備検討費	10,600	923	9,677
事業活動支出計	490,750	437,428	53,322
法人税等支払額	140	140	0
事業活動収支差額	△ 279,530	△ 236,361	△ 43,169
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	310,710	366,665	△ 55,955
投資活動収入計	310,710	366,665	△ 55,955
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	1,860	4,102	△ 2,242
② 特定資産取得支出	17,080	90,094	△ 73,014
③ 固定資産取得支出	12,240	1,474	10,766
投資活動支出計	31,180	95,670	△ 64,490
投資活動収支差額	279,530	270,995	8,535
当期収支差額	0	34,634	△ 34,634

<正味財産増減計算書案>

(単位：千円)

科目	予算	決算見通し	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益計	211,360	201,207	10,153
(2) 経常費用計	552,000	503,493	48,507
① 事業活動支出	491,389	428,616	62,773
② 退職給付費用	4,254	6,482	△ 2,228
② 役員退職慰労引当	825	827	△ 2
③ 減価償却費	55,532	67,568	△ 12,036
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 340,640	△ 302,286	△ 38,354
特定資産評価損益等	0	△ 12,454	12,454
当期経常増減額	△ 340,640	△ 314,740	△ 25,900
(1) 経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	2,555	△ 2,555
当期経常外増減額	0	△ 2,555	2,555
法人税・住民税及び事業所税	140	140	0
当期一般正味財産増減額	△ 340,780	△ 317,435	△ 23,345

収支予算

(自：令和4年4月1日 至：令和5年3月31日)

科 目	予 算	決算見通し	増 減
【事業活動収支の部】			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
特定資産受取利息	18,692	20,621	△ 1,929
②会費収入			
普通会費	130,600	137,914	△ 7,314
終身会費	12,000	12,350	△ 350
③会館運営収入			
業務委託 (固定)	1,680	1,680	0
業務委託 (変動)	25,500	14,555	10,945
④事業収入			
講演会等	13,594	6,479	7,115
会報等広告料	5,240	4,837	403
同好会費	800	608	192
氏名録発行	0	11	△ 11
⑤雑収入			
受取利息	2	2	0
その他	3,252	2,150	1,102
事業活動収入計	211,360	201,207	10,153
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
役員報酬	1,462	1,438	24
給与手当	80,567	74,977	5,590
退職給付費用	0	5,506	△ 5,506
福利厚生費	12,951	11,954	997
旅費交通費	2,562	2,263	299
電話費	656	521	135
什器備品費	498	498	0
事務用品費	492	373	119
消耗品費	3,411	3,283	128
図書費	84	84	0
営繕費	13,450	9,538	3,912
施設保守費	78,330	78,636	△ 306
給水冷暖房費	16,489	11,734	4,755
電灯電力費	33,950	24,614	9,336
保険料	1,152	1,204	△ 52
租税公課	61,522	58,653	2,869
会報費	50,810	49,022	1,788
氏名録関連費	0	2	△ 2
講演会等経費	14,360	7,820	6,540
会員活動強化費	4,619	3,029	1,590
七大学支援費	7,280	0	7,280
システム管理費	7,693	6,820	873
会場施設使用費	1,730	941	789
事業費支出計	394,068	352,910	41,158

(単位：千円)

科目	予 算	決算見通し	増 減
②管理費支出			
役員報酬	4,628	4,626	2
給与手当	28,303	26,345	1,958
退職給付費用	0	1,934	△ 1,934
福利厚生費	5,307	4,884	423
旅費交通費	1,002	844	158
会議費	7,694	7,090	604
賃借料	116	116	0
電話費	280	256	24
事務用品費	216	180	36
給水冷暖房費	511	361	150
電灯電力費	1,050	761	289
租税公課	17,368	17,675	△ 307
会員証作成費	1,180	892	288
集金費	4,800	4,788	12
業務報酬料	5,702	5,670	32
会館整備検討費	10,600	923	9,677
システム管理費	6,877	5,882	995
雑費	1,048	1,291	△ 243
管理費支出計	96,682	84,518	12,164
事業活動支出計	490,750	437,428	53,322
法人税等支払額	140	140	0
事業活動収支差額	△ 279,530	△ 236,361	△ 43,169
【投資活動収支の部】			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
建物改築引当	180,000	0	180,000
建物設備修繕	104,100	273,000	△ 168,900
会員活動強化	10,000	71,000	△ 61,000
終身会費	16,610	15,375	1,235
退職給付引当	0	7,290	△ 7,290
投資活動収入計	310,710	366,665	△ 55,955
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出			
建物附属設備	1,860	4,102	△ 2,242
②特定資産取得支出			
会員活動強化	0	71,517	△ 71,517
終身会費	12,000	12,350	△ 350
退職給付引当	4,255	5,402	△ 1,147
役員退職慰労引当	825	825	0
③固定資産取得支出			
什器備品	1,900	633	1,267
一括償却資産	0	740	△ 740
ソフトウェア	10,000	0	10,000
固定資産廃棄	340	101	239
投資活動支出計	31,180	95,670	△ 64,490
投資活動収支差額	279,530	270,995	8,535
当期収支差額	0	34,634	△ 34,634
前期繰越収支差額	177,767	143,133	34,634
次期繰越収支差額	177,767	177,767	0

正味財産増減計算書

(自：令和4年4月1日 至：令和5年3月31日)

科 目	予 算	決算見通し	増 減
【一般正味財産増減の部】			
I. 経常増減の部			
1. 経常収益			
①特定資産運用益			
特定資産受取利息	18,692	20,621	△ 1,929
②受取会費収益			
普通会費収益	130,600	137,914	△ 7,314
終身会費収益	12,000	12,350	△ 350
③会館運営収益			
業務委託固定収益	1,680	1,680	0
業務委託変動収益	25,500	14,555	10,945
④事業収益			
講演会等収益	13,594	6,479	7,115
会報等広告料収益	5,240	4,837	403
同好会費収益	800	608	192
氏名録発行収益	0	11	△ 11
⑤雑収益			
受取利息	2	2	0
その他収益	3,252	2,150	1,102
経常収益計	211,360	201,207	10,153
2. 経常費用			
①事業費			
役員報酬	1,462	1,438	24
給与手当	78,468	71,865	6,603
賞与引当金繰入額	2,563	2,099	464
退職給付費用	3,148	4,797	△ 1,649
福利厚生費	12,951	11,954	997
旅費交通費	2,562	2,263	299
電話費	656	521	135
減価償却費	50,293	63,292	△ 12,999
什器備品費	498	498	0
事務用品費	492	373	119
消耗品費	3,411	3,283	128
図書費	84	84	0
営繕費	13,450	9,538	3,912
施設保守費	78,330	78,636	△ 306
給水冷暖房費	16,489	11,734	4,755
電灯電力費	33,950	24,614	9,336
保険料	1,152	1,204	△ 52
租税公課	61,522	58,653	2,869
会報費	50,810	49,022	1,788
氏名録関連費	0	2	△ 2
講演会等経費	14,360	7,820	6,540
会員活動強化費	4,619	3,029	1,590
七大学支援費	7,280	0	7,280
システム管理費	7,693	6,820	873
会場施設使用費	1,730	941	789
事業費計	447,973	414,480	33,493

(単位：千円)

科 目	予 算	決算見通し	増 減
②管理費			
役員報酬	4,628	4,626	2
給与手当	27,566	25,251	2,315
賞与引当金繰入額	912	735	177
役員退職慰労引当金繰入額	825	827	△ 2
退職給付費用	1,106	1,685	△ 579
福利厚生費	5,307	4,884	423
旅費交通費	1,002	844	158
会議費	7,694	7,090	604
賃借料	116	116	0
電話費	280	256	24
減価償却費	5,239	4,276	963
事務用品費	216	180	36
給水冷暖房費	511	361	150
電灯電力費	1,050	761	289
租税公課	17,368	17,675	△ 307
会員証作成費	1,180	892	288
集金費	4,800	4,788	12
業務報酬料	5,702	5,670	32
会館整備検討費	10,600	923	9,677
システム管理費	6,877	5,882	995
雑費	1,048	1,291	△ 243
管理費計	104,027	89,013	15,014
経常費用計	552,000	503,493	48,507
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 340,640	△ 302,286	△ 38,354
特定資産評価損益等	0	△ 12,454	12,454
当期経常増減額	△ 340,640	△ 314,740	△ 25,900
Ⅱ. 経常外増減の部			
1. 経常外収益			
①特定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
2. 経常外費用			
①基本財産除却損	0	2,555	△ 2,555
経常外費用計	0	2,555	△ 2,555
当期経常外増減額	0	△ 2,555	2,555
税引前一般正味財産増減額	△ 340,640	△ 317,295	△ 23,345
法人税・住民税及び事業税	140	140	0
当期一般正味財産増減額	△ 340,780	△ 317,435	△ 23,345
一般正味財産期首残高	3,821,419	4,138,854	△ 317,435
一般正味財産期末残高	3,480,639	3,821,419	△ 340,780