

3. 財政計画の概要

(1) 2026年度予算の概要

① 資金収支計算

(単位:千円)

科目	本年度	前年度	増減	
収入の部	(1) 学生生徒等納付金収入	3,077,523	2,823,898	253,625
	(2) 手数料収入	49,339	47,943	1,396
	(3) 寄付金収入	21,200	21,200	0
	(4) 補助金収入	1,006,144	1,034,258	△ 28,114
	(5) 資産売却収入	0	0	0
	(6) 付随事業・収益事業収入	30,628	32,675	△ 2,047
	(7) 受取利息・配当金収入	96	96	0
	(8) 雑収入	87,963	131,293	△ 43,330
	(9) 借入金等収入	570,025	150,000	420,025
	(10) 前受金収入	479,292	474,131	5,161
	(11) その他の収入	398,323	173,616	224,707
	(12) 資金収入調整勘定	△ 550,998	△ 604,470	53,472
	(13) 前年度繰越支払資金	604,208	910,713	△ 306,505
収入合計	5,773,743	5,195,353	578,390	

支出の部	(1) 人件費支出	2,235,575	2,237,578	△ 2,003
	(2) 教育研究経費支出	1,316,699	1,154,411	162,288
	(3) 管理経費支出	319,695	308,836	10,859
	(4) 借入金等利息支出	19,332	9,513	9,819
	(5) 借入金等返済支出	190,630	284,630	△ 94,000
	(6) 施設関係支出	764,715	254,806	509,909
	(7) 設備関係支出	21,972	57,179	△ 35,207
	(8) 資産運用支出	84,633	100,616	△ 15,983
	(9) その他の支出	485,528	404,540	80,988
	(10) 資金支出調整勘定	△ 228,829	△ 220,964	△ 7,865
	(11) 翌年度繰越支払資金	563,793	604,208	△ 40,415
支出合計	5,773,743	5,195,353	578,390	

② 活動区分資金収支計算

(単位:千円)

科目	本年度	前年度	増減
教育活動による資金収支			
教育活動資金収入計	4,272,797	4,069,137	203,660
教育活動資金支出計	3,871,969	3,698,100	173,869
差引	400,828	371,037	29,791
調整勘定等	7,507	△ 209,305	216,812
教育活動資金収支差額	408,335	161,732	246,603
施設整備等活動による資金収支			
施設整備等活動資金収入計		22,130	△ 22,130
施設整備等活動資金支出計	786,687	311,985	474,702
差引	△ 786,687	△ 289,855	△ 496,832
調整勘定等	△ 16,596	△ 23,453	6,857
施設整備等活動資金収支差額	△ 803,283	△ 313,308	△ 489,975
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)	△ 394,948	△ 151,576	△ 243,372
その他の活動による資金収支			
その他の活動資金収入計	842,742	240,144	602,598
その他の活動資金支出計	492,191	397,684	94,507
差引	350,551	△ 157,540	508,091
調整勘定等	3,982	2,611	1,371
その他の活動資金収支差額	354,533	△ 154,929	509,462
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 40,415	△ 306,505	266,090
前年度繰越支払資金	604,208	910,713	△ 306,505
翌年度繰越支払資金	563,793	604,208	△ 40,415

事業活動収支計算

(単位:千円)

科目		本年度	前年度	増減	
教育活動収支	収入	学生生徒等納付金	3,077,523	2,823,898	253,625
		手数料	49,339	47,943	1,396
		寄付金	23,700	23,700	0
		経常費等補助金	1,006,144	1,012,128	△ 5,984
		付随事業収入	30,628	32,675	△ 2,047
		雑収入	54,183	53,459	724
		教育活動収入計	4,241,517	3,993,803	247,714
	支出	人件費	2,204,881	2,151,523	53,358
		教育研究経費	1,609,805	1,464,767	145,038
		管理経費	340,825	328,116	12,709
		徴収不能額等	1,300	1,300	0
教育活動支出計		4,156,811	3,945,706	211,105	
教育活動収支差額		84,706	48,097	36,609	
教育活動外収支	収入	受取利息・配当金	96	96	0
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	96	96	0
	支出	借入金等利息	19,332	9,513	9,819
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	19,332	9,513	9,819
教育活動外収支差額		△ 19,236	△ 9,417	△ 9,819	
経常収支差額		65,470	38,680	26,790	
特別収支	収入	資産売却差額		0	0
		その他の特別収入		22,130	△ 22,130
		特別収入計	0	22,130	△ 22,130
	支出	資産処分差額	301	301	0
		その他の特別支出		83,822	△ 83,822
		特別支出計	301	84,123	△ 83,822
特別収支差額		△ 301	△ 61,993	61,692	
基本金組入前当年度収支差額		65,169	△ 23,313	88,482	
基本金組入額合計		△ 301,965	△ 271,545	△ 30,420	
当年度収支差額		△ 236,796	△ 294,858	58,062	
前年度繰越収支差額		△ 9,866,903	△ 9,572,045	△ 294,858	
基本金取崩額		5,295		5,295	
翌年度繰越収支差額		△ 10,098,404	△ 9,866,903	△ 231,501	

(参考)

事業活動収入計	4,241,613	4,016,029	225,584
事業活動支出計	4,176,444	4,039,342	137,102

④ 収益事業（三田市放課後児童クラブ）
本年度収益事業会計予算書

2026年4月1日から
2027年3月31日まで

(単位 円)

科目	新年度予算	前年度予算	増減
I 営業損益			
(1) 営業収益	39,686,000	42,869,340	△ 3,183,340
指定管理料収入	39,686,000	42,869,340	△ 3,183,340
(2) 営業費用	38,930,000	41,543,877	△ 2,613,877
人件費	37,410,000	39,891,125	△ 2,481,125
消耗品	200,000	113,985	86,015
旅費交通費	200,000	228,945	△ 28,945
支払手数料	200,000	393,592	△ 193,592
通信費	280,000	290,282	△ 10,282
諸会費	0	0	0
保険料	0	0	0
福利厚生費	180,000	127,800	52,200
公租公課	0	0	0
修繕費	200,000	68,640	131,360
支払報酬	80,000	14,700	65,300
広告宣伝費	180,000	414,808	△ 234,808
雑費		0	0
営業利益	756,000	1,325,463	△ 569,463
II 営業外損益			
(1) 営業外収益	1,000	5,208	△ 4,208
受取利息・配当金	1,000	5,208	△ 4,208
経常利益	757,000	1,330,671	△ 573,671
税引前当期純利益	757,000	1,330,671	△ 573,671
学校会計繰出金収入			0
学校法人会計繰入前利益	0	0	0
学校法人会計繰入金支出	757,000	1,330,671	△ 573,671
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期純利益	0	0	0

(2) 主要財務比率の推移

(単位:%)

財務比率	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度
	決算	決算	決算	補正予算	予算
事業活動収支差額比率	△ 13.9	4.6	1.5	1.0	1.5
人件費比率	68.4	57.4	56.7	53.9	52.0
教育研究経費比率	34.6	29.7	32.5	36.7	38.0
管理経費比率	10.4	8.0	8.4	8.2	8.0
学生生徒等納付金比率	70.2	69.3	69.9	70.7	72.6

(注)財務比率の計算式は次のとおり。

- ・

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
------------	------------------------
- ・

人件費比率	人件費 ÷ 経常収入
-------	------------
- ・

教育研究経費比率	教育研究経費 ÷ 経常収入
----------	---------------
- ・

管理経費比率	管理経費 ÷ 経常収入
--------	-------------
- ・

学生生徒等納付金比率	学生生徒等納付金 ÷ 経常収入
------------	-----------------

以上