

2018年度 財務状況（計算書類）

1. 財産目録

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

I 資産総額	47,846,054,491 円
内 基本財産	28,522,343,614 円
運用財産	19,057,198,882 円
収益事業用財産	266,511,995 円
II 負債総額	6,883,597,147 円
内 固定負債	5,074,425,944 円
流動負債	1,738,562,953 円
収益事業用負債	70,608,250 円
III 正味財産	40,962,457,344 円

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	28,522,343,614 円
土 地	548,988.20 m ² 4,348,870,133 円
建 物	149,823.69 m ² 19,217,576,029 円
構 築 物	279 件 631,354,267 円
機 器 備 品	25,334 点 2,073,689,167 円
図 書	213,998 冊 2,224,042,324 円
車 両	104 台 26,811,694 円
2. 運用財産	19,057,198,882 円
現金預金	3,089,235,450 円
特定資産	15,423,299,616 円
有価証券	5,408,991 円
出資金	240,000 円
貯蔵品	3,475,007 円
未収入金	327,371,981 円
前払金	38,974,040 円
電話加入権	5,082,166 円
敷金・保証金	38,655,000 円
ソフトウェア	4,174,621 円
収益事業元入金	120,000,000 円
預託金	1,282,010 円
3. 収益事業用財産	266,511,995 円
資産総額	47,846,054,491 円

負債額	
1. 固定負債	5,074,425,944 円
長期借入金	2,210,990,000 円
長期未払金	6,717,049 円
退職給与引当金	2,856,718,895 円
2. 流動負債	1,738,562,953 円
短期借入金	327,770,000 円
未払金	158,803,809 円
前受金	1,064,737,100 円
預り金	187,252,044 円
3. 収益事業用負債	70,608,250 円
負債総額	6,883,597,147 円
正味財産	40,962,457,344 円

2. 貸借対照表

貸 借 対 照 表

平成 31 年 3 月 31 日

(単位：円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 資 産	44,120,486,018	43,837,989,591	282,496,427
有 形 固 定 資 産	28,522,343,614	28,685,437,319	△ 163,093,705
土 地	4,348,870,133	4,677,206,808	△ 328,336,675
建 物	19,217,576,029	18,443,995,239	773,580,790
その他の有形固定資産	4,955,897,452	5,564,235,272	△ 608,337,820
特 定 資 産	15,423,299,616	14,972,809,696	450,489,920
第2号基本金引当特定資産	950,000,000	858,435,970	91,564,030
第3号基本金引当特定資産	1,018,599,616	1,014,723,726	3,875,890
退職給与引当特定資産	2,800,000,000	2,799,960,000	40,000
施設設備引当特定資産	10,634,900,000	10,299,690,000	335,210,000
+Professional 奨学基金引当特定資産	19,800,000	0	19,800,000
その他の固定資産	174,842,788	179,742,576	△ 4,899,788
流 動 資 産	3,459,056,478	3,456,486,008	2,570,470
現 金 預 金	3,089,235,450	3,092,538,773	△ 3,303,323
その他の流動資産	369,821,028	363,947,235	5,873,793
資産の部合計	47,579,542,496	47,294,475,599	285,066,897
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	5,074,425,944	5,427,999,834	△ 353,573,890
その他の固定負債	5,074,425,944	5,427,999,834	△ 353,573,890
流 動 負 債	1,738,562,953	1,625,368,145	113,194,808
その他の流動負債	1,738,562,953	1,625,368,145	113,194,808
負債の部合計	6,812,988,897	7,053,367,979	△ 240,379,082
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	45,259,368,760	45,060,617,168	198,751,592
第 1 号 基 本 金	42,599,769,144	42,496,457,472	103,311,672
第 2 号 基 本 金	950,000,000	858,435,970	91,564,030
第 3 号 基 本 金	1,018,599,616	1,014,723,726	3,875,890
第 4 号 基 本 金	691,000,000	691,000,000	0
繰 越 収 支 差 額	△ 4,492,815,161	△ 4,819,509,548	326,694,387
翌年度繰越収支差額	△ 4,492,815,161	△ 4,819,509,548	326,694,387
純資産の部合計	40,766,553,599	40,241,107,620	525,445,979
負債及び純資産の部合計	47,579,542,496	47,294,475,599	285,066,897

3. 収支計算書

(1) 資金収支計算書

資金収支計算書

平成 30 年 4 月 1 日から

平成 31 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	7,664,896,000	7,628,371,850	36,524,150
手 数 料 収 入	102,918,000	105,285,860	△ 2,367,860
寄 付 金 収 入	17,406,000	25,656,000	△ 8,250,000
補 助 金 収 入	1,173,336,000	1,183,987,434	△ 10,651,434
国庫補助金収入	837,394,000	835,486,460	1,907,540
地方公共団体補助金収入	335,942,000	348,500,974	△ 12,558,974
道費補助金収入	330,293,000	342,851,094	△ 12,558,094
市補助金収入	5,649,000	5,649,880	△ 880
資 産 売 却 収 入	835,000,000	835,000,000	0
付随事業・収益事業収入	37,943,000	36,598,192	1,344,808
受取利息・配当金収入	50,532,000	50,176,275	355,725
雑 収 入	346,769,000	381,543,222	△ 34,774,222
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	976,160,000	1,063,437,100	△ 87,277,100
そ の 他 の 収 入	1,362,482,000	3,118,182,076	△ 1,755,700,076
資金収入調整勘定	△ 1,225,573,000	△ 1,311,025,141	85,452,141
前年度繰越支払資金	3,092,539,000	3,092,538,773	
収入の部合計	14,434,408,000	16,209,751,641	△ 1,775,343,641

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	4,907,847,000	4,905,096,686	2,750,314
教育研究経費支出	2,461,962,000	2,249,283,282	212,678,718
管 理 経 費 支 出	931,764,000	793,273,213	138,490,787
借入金等利息支出	11,096,000	11,095,044	956
借入金等返済支出	327,850,000	327,850,000	0
施設関係支出	1,405,441,000	1,407,375,279	△ 1,934,279
設備関係支出	212,834,000	214,170,358	△ 1,336,358
資産運用支出	1,165,000,000	3,226,921,860	△ 2,061,921,860
そ の 他 の 支 出	183,565,000	178,977,881	4,587,119
〔 予 備 費 〕	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 165,346,000	△ 193,527,412	28,181,412
翌年度繰越支払資金	2,942,395,000	3,089,235,450	△ 146,840,450
支出の部合計	14,434,408,000	16,209,751,641	△ 1,775,343,641

(2) 活動区分資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

平成 30 年 4 月 1 日から

平成 31 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	7,628,371,850	
		手数料収入	105,285,860	
		特別寄付金収入	22,306,000	
		一般寄付金収入	3,350,000	
		経常費等補助金収入	1,174,225,434	
		付随事業収入	26,598,192	
		雑収入	381,543,222	
		教育活動資金収入計	9,341,680,558	
	支出	人件費支出	4,905,096,686	
		教育研究経費支出	2,249,283,282	
		管理経費支出	793,273,213	
		教育活動資金支出計	7,947,653,181	
			差引	1,394,027,377
			調整勘定等	100,416,553
		教育活動資金収支差額	1,494,443,930	
施設整備等活動による資金収支			金 額	
	収入	施設設備補助金収入	9,762,000	
		施設設備売却収入	835,000,000	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	76,871,940	
		施設設備引当特定資産取崩収入	2,199,790,000	
		施設整備等活動資金収入計	3,121,423,940	
	支出	施設関係支出	1,407,375,279	
		設備関係支出	214,170,358	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	168,435,970	
		施設設備引当特定資産繰入支出	2,535,000,000	
		施設整備等活動資金支出計	4,324,981,607	
			差引	△ 1,203,557,667
			調整勘定等	△ 12,362,148
			施設整備等活動資金収支差額	△ 1,215,919,815
		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）	278,524,115	

		科 目	金 額
その 他 の 活 動 に よ る 資 金 収 支	収 入	第3号基本金引当特定資産取崩収入	299,810,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	199,960,000
		預り金収入	17,850,950
		預託金回収収入	11,610
		敷金・保証金回収収入	3,720,000
		小計	521,352,560
		受取利息・配当金収入	50,176,275
		収益事業収入	10,000,000
		その他の活動資金収入計	581,528,835
	支 出	借入金等返済支出	327,850,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	303,685,890
		退職給与引当特定資産繰入支出	200,000,000
		+Professional 奨学基金引当特定資産繰入支出	19,800,000
		預り金支出	13,700
		小計	851,349,590
		借入金等利息支出	11,095,044
		その他の活動資金支出計	862,444,634
	差引	△ 280,915,799	
	調整勘定等	△ 911,639	
その他の活動資金収支差額	△ 281,827,438		
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		△ 3,303,323	
前年度繰越支払資金		3,092,538,773	
翌年度繰越支払資金		3,089,235,450	

(3) 事業活動収支計算書

事業活動収支計算書

平成 30 年 4 月 1 日から

平成 31 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	7,664,896,000	7,628,371,850	36,524,150
		手数料	102,918,000	105,285,860	△ 2,367,860
		寄付金	17,637,000	25,887,000	△ 8,250,000
		経常費等補助金	1,173,336,000	1,174,225,434	△ 889,434
		国庫補助金	837,394,000	825,724,460	11,669,540
		地方公共団体補助金	335,942,000	348,500,974	△ 12,558,974
		道費補助金	330,293,000	342,851,094	△ 12,558,094
		市補助金	5,649,000	5,649,880	△ 880
		付随事業収入	27,943,000	26,598,192	1,344,808
		雑収入	346,769,000	381,938,076	△ 35,169,076
		教育活動収入計	9,333,499,000	9,342,306,412	△ 8,807,412
	事業活動支出の部	人件費	4,883,759,000	4,881,892,944	1,866,056
		教育研究経費	3,666,393,000	3,434,015,590	232,377,410
		管理経費	1,075,777,000	947,403,237	128,373,763
		徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計		9,625,929,000	9,263,311,771	362,617,229	
教育活動収支差額		△ 292,430,000	78,994,641	△ 371,424,641	
教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	50,532,000	50,176,275	355,725
		その他の教育活動外収入	10,000,000	10,000,000	0
		教育活動外収入計	60,532,000	60,176,275	355,725
	支出の部	借入金等利息	11,096,000	11,095,044	956
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	11,096,000	11,095,044	956
教育活動外収支差額		49,436,000	49,081,231	354,769	
経常収支差額		△ 242,994,000	128,075,872	△ 371,069,872	
特別収支	収入の部	資産売却差額	503,063,000	503,063,325	△ 325
		その他の特別収入	10,548,000	28,763,587	△ 18,215,587
		特別収入計	513,611,000	531,826,912	△ 18,215,912
	支出の部	資産処分差額	143,014,000	134,456,805	8,557,195
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	143,014,000	134,456,805	8,557,195
特別収支差額		370,597,000	397,370,107	△ 26,773,107	
〔 予 備 費 〕		(0) 50,000,000		50,000,000	

基本金組入前当年度収支差額	77,603,000	525,445,979	△ 447,842,979
基本金組入額合計	△ 275,482,000	△ 378,344,718	102,862,718
当年度収支差額	△ 197,879,000	147,101,261	△ 344,980,261
前年度繰越収支差額	△ 4,819,510,000	△ 4,819,509,548	△ 452
基本金取崩額	181,686,000	179,593,126	2,092,874
翌年度繰越収支差額	△ 4,835,703,000	△ 4,492,815,161	△ 342,887,839

(参考)

事業活動収入計	9,907,642,000	9,934,309,599	△ 26,667,599
事業活動支出計	9,830,039,000	9,408,863,620	421,175,380

4. 収益事業会計

貸 借 対 照 表

平成 31 年 3 月 31 日

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	219,744,949	流動負債	68,201,254
現金及び預金	121,975,338	買掛金	62,627,327
売掛金	68,649,793	未払金	579,617
商品	23,822,985	その他	4,994,310
その他	5,296,833	固定負債	2,406,996
固定資産	46,767,046	リース債務	2,406,996
有形固定資産	20,693,906		
建物	16,171,253	負債の部合計	70,608,250
構築物	201,600	純資産の部	
機械装置	3,662,820	元入金	120,000,000
工具器具備品	658,233	利益剰余金	75,903,745
無形固定資産	81,140	繰越利益剰余金	75,903,745
電話加入権	81,140		
投資その他の資産	25,992,000	純資産の部合計	195,903,745
敷金	25,992,000		
資産の部合計	266,511,995	負債及び純資産の部合計	266,511,995

損 益 計 算 書

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	470,586,155
売上原価	369,758,139
売上総利益	100,828,016
販売費及び一般管理費	91,695,298
営業利益	9,132,718
営業外収益	4,279,664
経常利益	13,412,382
特別損失	
学校会計繰入支出	10,000,000
税引前当期純利益	3,412,382
法人税・住民税及び事業税	0
当期純利益	3,412,382


5. 監査報告書


監 査 報 告 書

2019年5月17日

学校法人北海道科学大学
理 事 会 御中
評 議 員 会 御中

学校法人 北海道科学大学

監 事 西 村 博 司 

監 事 柳 沼 正 直 

私たち監事は、私立学校法第37条第3項及び学校法人北海道科学大学寄附行為第13条第2項の規定に基づき、平成30年度（平成30年4月1日～平成31年3月31日）における当学校法人の業務及び財産の状況について監査を実施いたしましたので、以下のとおり報告いたします。

1. 監査方法の概要

理事会及び評議員会に出席するほか、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、会計監査人と連携し、計算書類について検討するなど、必要と思われる監査手続を実施いたしました。

2. 監査の結果

業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類、すなわち、資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表及び財産目録並びに収益事業に係る貸借対照表、損益計算書等は、会計帳簿の記載と合致し、その収支及び財産の状況を正しく示しており、業務又は財産に関し、不正の行為、又は法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上