

## 1. 財産目録

### 財 産 目 録

2025 年 3 月 31 日 現 在

I 資産総額	47,088,586,943 円
内 基本財産	25,347,358,804 円
運用財産	20,829,296,623 円
収益事業用財産	911,931,516 円
II 負債総額	8,468,402,085 円
内 固定負債	6,356,831,381 円
流動負債	1,940,712,804 円
収益事業用負債	170,857,900 円
III 正味財産	38,620,184,858 円

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	25,347,358,804 円
土 地	296,638.01 m <sup>2</sup> 3,324,588,920 円
建 物	102,654.83 m <sup>2</sup> 18,059,489,423 円
構 築 物	141 件 1,201,941,451 円
機 器 備 品	17,196 点 1,274,727,063 円
図 書	136,311 冊 1,459,415,941 円
車 両	44 台 466,006 円
建設仮勘定	26,730,000 円
2. 運用財産	20,829,296,623 円
現金預金	1,607,659,415 円
特定資産	18,143,045,149 円
有価証券	15,408,991 円
出資金	240,000 円
貯蔵品	1,840,256 円
未収入金	269,483,764 円
前払金	39,717,510 円
電話加入権	4,987,166 円
施設利用権	1,485,000 円
ソフトウェア	4,244,536 円
収益事業元入金	740,931,516 円
預託金	253,320 円
3. 収益事業用財産	911,931,516 円
資産総額	47,088,586,943 円

負債額	
1. 固定負債	6,356,831,381 円
長期借入金	3,629,620,000 円
長期未払金	21,344,400 円
退職給与引当金	2,705,133,781 円
長期預り款金・保証金	733,200 円
2. 流動負債	1,940,712,804 円
短期借入金	556,270,000 円
未払金	160,158,161 円
前受金	1,065,380,840 円
預り金	158,903,803 円
3. 収益事業用負債	170,857,900 円
負債総額	8,468,402,085 円
正味財産	38,620,184,858 円

## 2. 貸借対照表

### 貸 借 対 照 表

2025 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	44,257,954,482	43,721,450,200	536,504,282
有 形 固 定 資 産	25,347,358,804	27,306,606,709	△ 1,959,247,905
土 地	3,324,588,920	4,065,520,436	△ 740,931,516
建 物	18,059,489,423	19,104,545,240	△ 1,045,055,817
その他の有形固定資産	3,963,280,461	4,136,541,033	△ 173,260,572
特 定 資 産	18,143,045,149	16,245,372,536	1,897,672,613
第2号基本金引当特定資産	800,000,000	0	800,000,000
第3号基本金引当特定資産	1,007,233,443	1,006,280,290	953,153
退職給与引当特定資産	2,696,273,460	2,700,000,000	△ 3,726,540
施設設備引当特定資産	13,616,136,000	12,516,486,000	1,099,650,000
+Professional 奨学基金引当特定資産	23,402,246	22,606,246	796,000
その他の固定資産	767,550,529	169,470,955	598,079,574
流 動 資 産	1,918,700,945	1,950,938,708	△ 32,237,763
現 金 預 金	1,607,659,415	1,561,749,256	45,910,159
その他の流動資産	311,041,530	389,189,452	△ 78,147,922
資産の部合計	46,176,655,427	45,672,388,908	504,266,519
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	6,356,831,381	6,003,320,039	353,511,342
その他の固定負債	6,356,831,381	6,003,320,039	353,511,342
流 動 負 債	1,940,712,804	1,776,370,083	164,342,721
その他の流動負債	1,940,712,804	1,776,370,083	164,342,721
負債の部合計	8,297,544,185	7,779,690,122	517,854,063
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	40,788,689,187	42,024,853,020	△ 1,236,163,833
第 1 号 基 本 金	38,290,455,744	40,327,572,730	△ 2,037,116,986
第 2 号 基 本 金	800,000,000	0	800,000,000
第 3 号 基 本 金	1,007,233,443	1,006,280,290	953,153
第 4 号 基 本 金	691,000,000	691,000,000	0
繰 越 収 支 差 額	△ 2,909,577,945	△ 4,132,154,234	1,222,576,289
翌年度繰越収支差額	△ 2,909,577,945	△ 4,132,154,234	1,222,576,289
純資産の部合計	37,879,111,242	37,892,698,786	△ 13,587,544
負債及び純資産の部合計	46,176,655,427	45,672,388,908	504,266,519

### 3. 収支計算書

#### (1) 資金収支計算書

#### 資金収支計算書

2024年4月1日から

2025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	7,499,613,000	7,497,081,240	2,531,760
手数料収入	101,726,000	106,547,582	△ 4,821,582
寄付金収入	67,090,000	108,701,360	△ 41,611,360
補助金収入	1,380,939,000	1,393,309,592	△ 12,370,592
資産売却収入	1,446,000	1,446,062	△ 62
付随事業・収益事業収入	118,105,000	172,842,841	△ 54,737,841
受取利息・配当金収入	97,302,000	98,921,019	△ 1,619,019
雑収入	315,179,000	329,074,899	△ 13,895,899
借入金等収入	1,000,000,000	1,000,000,000	0
前受金収入	914,710,000	1,054,781,840	△ 140,071,840
その他の収入	4,226,285,000	4,235,124,044	△ 8,839,044
資金収入調整勘定	△ 1,239,946,000	△ 1,247,340,104	7,394,104
前年度繰越支払資金	1,561,749,000	1,561,749,256	
収入の部合計	16,044,198,000	16,312,239,631	△ 268,041,631

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	4,347,570,000	4,364,016,313	△ 16,446,313
教育研究経費支出	2,863,148,000	2,682,443,503	180,704,497
管理経費支出	1,054,094,000	968,431,103	85,662,897
借入金等利息支出	23,328,000	23,327,179	821
借入金等返済支出	556,270,000	556,270,000	0
施設関係支出	329,756,000	355,890,378	△ 26,134,378
設備関係支出	114,650,000	118,710,857	△ 4,060,857
資産運用支出	5,192,577,000	5,697,422,613	△ 504,845,613
その他の支出	192,656,000	208,497,970	△ 15,841,970
[ 予備費 ]	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 231,120,000	△ 270,429,700	39,309,700
翌年度繰越支払資金	1,551,269,000	1,607,659,415	△ 56,390,415
支出の部合計	16,044,198,000	16,312,239,631	△ 268,041,631

(2) 活動区分資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

2024年4月1日から

2025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	7,497,081,240	
		手数料収入	106,547,582	
		特別寄付金収入	86,006,920	
		一般寄付金収入	2,500,000	
		経常費等補助金収入	1,393,309,592	
		付随事業収入	33,868,287	
		雑収入	329,074,899	
		教育活動資金収入計	9,448,388,520	
	支 出	人件費支出	4,364,016,313	
		教育研究経費支出	2,682,443,503	
		管理経費支出	968,431,103	
		教育活動資金支出計	8,014,890,919	
			差引	1,433,497,601
			調整勘定等	176,803,891
		教育活動資金収支差額	1,610,301,492	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収 入	施設設備寄付金収入	20,194,440	
		施設設備売却収入	1,446,062	
		施設設備引当特定資産取崩収入	3,299,750,000	
		施設整備等活動資金収入計	3,321,390,502	
	支 出	施設関係支出	355,890,378	
		設備関係支出	118,710,857	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	800,000,000	
		施設設備引当特定資産繰入支出	4,399,400,000	
		施設整備等活動資金支出計	5,674,001,235	
			差引	△ 2,352,610,733
		調整勘定等	22,058,000	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 2,330,552,733	
		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)	△ 720,251,241	

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	1,000,000,000
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	200,000,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	300,000,000
		収益事業元入金回収収入	120,000,000
		預り金収入	5,561,512
		預託金回収収入	302,970
		敷金・保証金回収収入	20,055,000
		小計	1,645,919,482
		受取利息・配当金収入	98,921,019
		収益事業収入	138,974,554
	その他の活動資金収入計	1,883,815,055	
	支出	借入金等返済支出	556,270,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	200,953,153
		退職給与引当特定資産繰入支出	296,273,460
		+Professional 奨学基金引当特定資産繰入支出	796,000
		預り金支出	8,769,887
		小計	1,063,062,500
		借入金等利息支出	23,327,179
		その他の活動資金支出計	1,086,389,679
	差引	797,425,376	
調整勘定等	△ 31,263,976		
その他の活動資金収支差額	766,161,400		
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		45,910,159	
前年度繰越支払資金		1,561,749,256	
翌年度繰越支払資金		1,607,659,415	

(3) 事業活動収支計算書

事業活動収支計算書

2024年4月1日から

2025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	7,499,613,000	7,497,081,240	2,531,760
		手数料	101,726,000	106,547,582	△ 4,821,582
		寄付金	25,029,000	88,601,920	△ 63,572,920
		経常費等補助金	1,380,939,000	1,393,309,592	△ 12,370,592
		付随事業収入	16,181,000	33,868,287	△ 17,687,287
		雑収入	319,751,000	334,102,236	△ 14,351,236
	教育活動収入計		9,343,239,000	9,453,510,857	△ 110,271,857
	事業活動支出の部	人件費	4,351,445,000	4,356,662,295	△ 5,217,295
		教育研究経費	4,140,938,000	3,970,055,253	170,882,747
		管理経費	1,201,731,000	1,110,524,617	91,206,383
徴収不能額等		0	0	0	
教育活動支出計		9,694,114,000	9,437,242,165	256,871,835	
教育活動収支差額		△ 350,875,000	16,268,692	△ 367,143,692	
教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	97,302,000	98,921,019	△ 1,619,019
		その他の教育活動外収入	101,924,000	138,974,554	△ 37,050,554
		教育活動外収入計	199,226,000	237,895,573	△ 38,669,573
	支出の部	借入金等利息	23,328,000	23,327,179	821
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	23,328,000	23,327,179	821
教育活動外収支差額		175,898,000	214,568,394	△ 38,670,394	
経常収支差額		△ 174,977,000	230,837,086	△ 405,814,086	
特別収支	収入の部	資産売却差額	0	85,007	△ 85,007
		その他の特別収入	42,061,000	55,262,474	△ 13,201,474
		特別収入計	42,061,000	55,347,481	△ 13,286,481
	支出の部	資産処分差額	296,798,000	299,772,111	△ 2,974,111
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	296,798,000	299,772,111	△ 2,974,111
特別収支差額		△ 254,737,000	△ 244,424,630	△ 10,312,370	
〔予備費〕		(0) 50,000,000		50,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 479,714,000	△ 13,587,544	△ 466,126,456	
基本金組入額合計		△ 1,183,621,000	△ 1,210,077,710	26,456,710	
当年度収支差額		△ 1,663,335,000	△ 1,223,665,254	△ 439,669,746	
前年度繰越収支差額		△ 4,132,154,000	△ 4,132,154,234	234	
基本金取崩額		1,689,975,000	2,446,241,543	△ 756,266,543	

翌年度繰越収支差額	△ 4,105,514,000	△ 2,909,577,945	△ 1,195,936,055
-----------	-----------------	-----------------	-----------------

(参考)

事業活動収入計	9,584,526,000	9,746,753,911	△ 162,227,911
事業活動支出計	10,064,240,000	9,760,341,455	303,898,545

#### 4. 収益事業会計

### 貸借対照表

2025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	171,000,000	流動負債	13,417,900
現金及び預金	171,000,000	前受収益	6,560,000
		未払消費税等	6,857,900
固定資産	740,931,516	固定負債	157,440,000
有形固定資産	740,931,516	預り契約保証金	157,440,000
土地	740,931,516	負債の部合計	170,857,900
		純資産の部	
		元入金	740,931,516
		利益剰余金	142,100
		繰越利益剰余金	142,100
		純資産の部合計	741,073,616
資産の部合計	911,931,516	負債及び純資産の部合計	911,931,516

### 損益計算書

自 2024年4月1日

至 2025年3月31日

(単位：円)

科目	金額
売上高	45,920,000
売上原価	0
売上総利益	45,920,000
販売費及び一般管理費	7,186,829
営業利益	38,733,171
営業外収益	362,370
営業外費用	2,461,755
経常利益	36,633,786
特別利益	44,048,248
特別損失	0
学校会計繰入前利益	80,682,034
学校会計繰入支出	80,682,034
税引前当期純損失	0
法人税・住民税及び事業税	0
当期純利益	0

## 5. 監事の監査報告書

### 監査報告書

2025年5月20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 中村 康作   
監事 宇佐美 暢子 

私たち監事は、旧私立学校法（令和5年5月8日施行）第37条第3項及び学校法人北海道科学大学旧寄附行為（令和6年8月1日施行）第12条第3項の規定に基づき、2024年度（2024年4月1日～2025年3月31日）における当学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行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、評議員会、常任理事会等に出席するとともに、法人として懸念される事項等について、理事等からの業務報告の聴取、重要な書類等の閲覧、会計監査人と情報交換・意見交換を行うなど、法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況について監査を実施いたしました。また、公的研究費の管理・運営についても確認いたしました。

期中監査は、理事・設置校の長等からの業務執行の状況及び事業計画等の執行状況の聴取、予算執行に係る事務処理についての確認など、必要と思われる監査手続を実施いたしました。

期末監査は、財務関係資料の閲覧、財務担当理事等からの財務状況の聴取、会計監査人による監査結果の聴取など、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若しくは旧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