

## 平成 29 年度 財務状況（計算書類）

### 1. 財産目録

#### 財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

I 資産総額		47,548,903,186 円
内 基本財産		28,685,437,319 円
運用財産		18,609,038,280 円
収益事業用財産		254,427,587 円
II 負債総額		7,115,304,203 円
内 固定負債		5,427,999,834 円
流動負債		1,625,368,145 円
収益事業用負債		61,936,224 円
III 正味財産		40,433,598,983 円

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	28,685,437,319 円
土地	553,322.20 m <sup>2</sup> 4,677,206,808 円
建物	145,412.56 m <sup>2</sup> 18,443,995,239 円
構築物	271 件      525,567,714 円
機器備品	24,287 点      2,221,276,814 円
図書	212,040 冊      2,215,577,726 円
車両	105 台      40,248,988 円
建設仮勘定	561,564,030 円
2. 運用財産	18,609,038,280 円
現金預金	3,092,538,773 円
特定資産	14,972,809,696 円
有価証券	5,408,991 円
出資金	240,000 円
貯蔵品	3,295,858 円
未収入金	321,980,916 円
前払金	38,670,461 円
電話加入権	5,082,166 円
敷金・保証金	42,375,000 円
ソフトウェア	5,354,449 円
収益事業元入金	120,000,000 円
預託金	1,281,970 円
3. 収益事業用財産	254,427,587 円
資産総額	47,548,903,186 円

負債額	
1. 固定負債	5,427,999,834 円
長期借入金	2,538,760,000 円
長期未払金	9,317,197 円
退職給与引当金	2,879,922,637 円
2. 流動負債	1,625,368,145 円
短期借入金	327,850,000 円
未払金	141,336,851 円
前受金	986,766,500 円
預り金	169,414,794 円
3. 収益事業用負債	61,936,224 円
負債総額	7,115,304,203 円
正味財産	40,433,598,983 円

## 2. 貸借対照表

### 貸 借 対 照 表

平成 30 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	43,837,989,591	44,473,749,246	△ 635,759,655
有 形 固 定 資 産	28,685,437,319	28,654,952,402	30,484,917
土 地	4,677,206,808	4,711,295,992	△ 34,089,184
建 物	18,443,995,239	18,880,482,787	△ 436,487,548
その他の有形固定資産	5,564,235,272	5,063,173,623	501,061,649
特 定 資 産	14,972,809,696	15,633,485,584	△ 660,675,888
第2号基本金引当特定資産	858,435,970	1,290,000,000	△ 431,564,030
第3号基本金引当特定資産	1,014,723,726	1,014,175,584	548,142
退職給与引当特定資産	2,799,960,000	2,899,740,000	△ 99,780,000
施設設備引当特定資産	10,299,690,000	10,429,570,000	△ 129,880,000
その他の固定資産	179,742,576	185,311,260	△ 5,568,684
流 動 資 産	3,456,486,008	3,530,693,481	△ 74,207,473
現 金 預 金	3,092,538,773	3,201,411,946	△ 108,873,173
その他の流動資産	363,947,235	329,281,535	34,665,700
資産の部合計	47,294,475,599	48,004,442,727	△ 709,967,128
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	5,427,999,834	5,820,539,952	△ 392,540,118
その他の固定負債	5,427,999,834	5,820,539,952	△ 392,540,118
流 動 負 債	1,625,368,145	1,465,011,983	160,356,162
その他の流動負債	1,625,368,145	1,465,011,983	160,356,162
負債の部合計	7,053,367,979	7,285,551,935	△ 232,183,956
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	45,060,617,168	44,971,612,042	89,005,126
第 1 号 基 本 金	42,496,457,472	41,976,436,458	520,021,014
第 2 号 基 本 金	858,435,970	1,290,000,000	△ 431,564,030
第 3 号 基 本 金	1,014,723,726	1,014,175,584	548,142
第 4 号 基 本 金	691,000,000	691,000,000	0
繰 越 収 支 差 額	△ 4,819,509,548	△ 4,252,721,250	△ 566,788,298
翌年度繰越収支差額	△ 4,819,509,548	△ 4,252,721,250	△ 566,788,298
純資産の部合計	40,241,107,620	40,718,890,792	△ 477,783,172
負債及び純資産の部合計	47,294,475,599	48,004,442,727	△ 709,967,128

### 3. 収支計算書

#### (1) 資金収支計算書

#### 資金収支計算書

平成 29 年 4 月 1 日から

平成 30 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	7,879,436,000	7,803,037,706	76,398,294
手 数 料 収 入	97,689,000	95,725,462	1,963,538
寄 付 金 収 入	116,426,000	80,324,891	36,101,109
補 助 金 収 入	1,064,020,000	1,132,965,600	△ 68,945,600
国庫補助金収入	746,257,000	811,272,320	△ 65,015,320
地方公共団体補助金収入	317,763,000	321,693,280	△ 3,930,280
道費補助金収入	312,166,000	316,094,125	△ 3,928,125
市補助金収入	5,597,000	5,599,155	△ 2,155
資 産 売 却 収 入	48,747,000	48,747,000	0
付随事業・収益事業収入	18,760,000	39,518,482	△ 20,758,482
受取利息・配当金収入	66,983,000	65,918,704	1,064,296
雑 収 入	310,396,000	341,200,384	△ 30,804,384
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	952,495,000	982,786,500	△ 30,291,500
そ の 他 の 収 入	2,078,390,000	1,599,876,853	478,513,147
資金収入調整勘定	△ 1,162,717,000	△ 1,196,644,476	33,927,476
前年度繰越支払資金	3,201,412,000	3,201,411,946	
収入の部合計	14,672,037,000	14,194,869,052	477,167,948

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	4,817,432,000	4,868,980,123	△ 51,548,123
教育研究経費支出	2,609,410,000	2,359,391,871	250,018,129
管 理 経 費 支 出	1,088,769,000	928,230,143	160,538,857
借入金等利息支出	11,213,000	11,210,865	2,135
借入金等返済支出	283,390,000	283,390,000	0
施設関係支出	1,718,805,000	1,710,525,834	8,279,166
設備関係支出	306,499,000	299,753,525	6,745,475
資産運用支出	730,000,000	630,548,142	99,451,858
そ の 他 の 支 出	192,664,000	188,963,942	3,700,058
〔 予 備 費 〕	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 187,711,000	△ 178,664,166	△ 9,046,834
翌年度繰越支払資金	3,051,566,000	3,092,538,773	△ 40,972,773
支出の部合計	14,672,037,000	14,194,869,052	477,167,948

## (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 29 年 4 月 1 日から

平成 30 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	7,803,037,706	
		手数料収入	95,725,462	
		特別寄付金収入	57,966,771	
		一般寄付金収入	500,000	
		経常費等補助金収入	1,105,215,600	
		付随事業収入	29,518,482	
		雑収入	341,200,384	
		教育活動資金収入計	9,433,164,405	
	支出	人件費支出	4,868,980,123	
		教育研究経費支出	2,359,391,871	
		管理経費支出	928,230,143	
		教育活動資金支出計	8,156,602,137	
			差引	1,276,562,268
			調整勘定等	△ 29,246,014
		教育活動資金収支差額	1,247,316,254	
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	21,858,120	
		施設設備補助金収入	27,750,000	
		施設設備売却収入	48,747,000	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	561,564,030	
		施設設備引当特定資産取崩収入	329,880,000	
		施設整備等活動資金収入計	989,799,150	
	支出	施設関係支出	1,710,525,834	
		設備関係支出	299,753,525	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	130,000,000	
		施設設備引当特定資産繰入支出	200,000,000	
		施設整備等活動資金支出計	2,340,279,359	
			差引	△ 1,350,480,209
			調整勘定等	110,196,852
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,240,283,357	
		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)	7,032,897	

		科 目	金 額
その 他 の 活 動 に よ る 資 金 収 支	収 入	退職給与引当特定資産取崩収入	399,780,000
		預り金収入	21,638,889
		敷金・保証金回収収入	3,720,000
		小計	425,138,889
		受取利息・配当金収入	65,918,704
		収益事業収入	10,000,000
		その他の活動資金収入計	501,057,593
	支 出	借入金等返済支出	283,390,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	548,142
		退職給与引当特定資産繰入支出	300,000,000
		預り金支出	18,775,300
		預託金支払支出	24,940
		小計	602,738,382
		借入金等利息支出	11,210,865
		その他の活動資金支出計	613,949,247
	差引		△ 112,891,654
	調整勘定等		△ 3,014,416
その他の活動資金収支差額		△ 115,906,070	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		△ 108,873,173	
前年度繰越支払資金		3,201,411,946	
翌年度繰越支払資金		3,092,538,773	

(3) 事業活動収支計算書

**事業活動収支計算書**

平成 29 年 4 月 1 日から

平成 30 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	7,879,436,000	7,803,037,706	76,398,294
		手 数 料	97,689,000	95,725,462	1,963,538
		寄 付 金	94,567,000	59,532,731	35,034,269
		経 常 費 等 補 助 金	1,064,020,000	1,105,215,600	△ 41,195,600
		国 庫 補 助 金	746,257,000	783,522,320	△ 37,265,320
		地方公共団体補助金	317,763,000	321,693,280	△ 3,930,280
		道 費 補 助 金	312,166,000	316,094,125	△ 3,928,125
		市 補 助 金	5,597,000	5,599,155	△ 2,155
		付 随 事 業 収 入	13,760,000	29,518,482	△ 15,758,482
		雑 収 入	310,396,000	343,453,237	△ 33,057,237
		教育活動収入計	9,459,868,000	9,436,483,218	23,384,782
	事業活動支出の部	人 件 費	4,767,109,000	4,806,962,729	△ 39,853,729
		教育研究経費	3,743,777,000	3,499,961,953	243,815,047
		管 理 経 費	1,237,185,000	1,071,968,848	165,216,152
徴 収 不 能 額 等		0	0	0	
教育活動支出計		9,748,071,000	9,378,893,530	369,177,470	
		教育活動収支差額	△ 288,203,000	57,589,688	△ 345,792,688
教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	66,983,000	65,918,704	1,064,296
		その他の教育活動外収入	5,000,000	10,000,000	△ 5,000,000
		教育活動外収入計	71,983,000	75,918,704	△ 3,935,704
	支出の部	借入金等利息	11,213,000	11,210,865	2,135
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	11,213,000	11,210,865	2,135
		教育活動外収支差額	60,770,000	64,707,839	△ 3,937,839
		経常収支差額	△ 227,433,000	122,297,527	△ 349,730,527
特別収支	収入の部	資産売却差額	14,658,000	14,657,810	190
		その他の特別収入	43,379,000	73,148,226	△ 29,769,226
		特別収入計	58,037,000	87,806,036	△ 29,769,036
	支出の部	資産処分差額	687,727,000	687,886,735	△ 159,735
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	687,727,000	687,886,735	△ 159,735
		特別収支差額	△ 629,690,000	△ 600,080,699	△ 29,609,301
		[ 予 備 費 ]	(0) 50,000,000		50,000,000

基本金組入前当年度収支差額	△ 907,123,000	△ 477,783,172	△ 429,339,828
基本金組入額合計	△ 717,137,000	△ 698,975,264	△ 18,161,736
当年度収支差額	△ 1,624,260,000	△ 1,176,758,436	△ 447,501,564
前年度繰越収支差額	△ 4,252,721,000	△ 4,252,721,250	250
基本金取崩額	610,397,000	609,970,138	426,862
翌年度繰越収支差額	△ 5,266,584,000	△ 4,819,509,548	△ 447,074,452

(参考)

事業活動収入計	9,589,888,000	9,600,207,958	△ 10,319,958
事業活動支出計	10,497,011,000	10,077,991,130	419,019,870

#### 4. 収益事業会計

### 貸 借 対 照 表

平成 30 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	204,074,479	流動負債	58,273,404
現金及び預金	118,482,383	買掛金	52,786,859
売掛金	61,932,602	未払金	772,394
商品	18,276,703	その他	4,714,151
その他	5,382,791	固定負債	3,662,820
固定資産	50,353,108	リース債務	3,662,820
有形固定資産	24,279,968		
建物	17,776,074	負債の部合計	61,936,224
構築物	268,800	純資産の部	
機械装置	4,918,644	元入金	120,000,000
工具器具備品	1,316,450	利益剰余金	72,491,363
無形固定資産	81,140	繰越利益剰余金	72,491,363
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	192,491,363
敷金	25,992,000		
資産の部合計	254,427,587	負債及び純資産の部合計	254,427,587

### 損 益 計 算 書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	454,711,549
売上原価	344,743,472
売上総利益	109,968,077
販売費及び一般管理費	92,962,356
営業利益	17,005,721
営業外収益	4,675,127
経常利益	21,680,848
特別損失	
学校会計繰入支出	10,000,000
税引前当期純利益	11,680,848
法人税・住民税及び事業税	0
当期純利益	11,680,848

## 5. 監査報告書

### 監 査 報 告 書

平成 30 年 5 月 18 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 柳沼正道 

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 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日～平成 30 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