

## 1. 財産目録

### 財 産 目 録

2020年 3月 31日 現在

I 資産総額	47,054,303,968 円
内 基本財産	28,247,056,512 円
運用財産	18,551,771,929 円
収益事業用財産	255,475,527 円
II 負債総額	6,505,904,297 円
内 固定負債	4,717,604,409 円
流動負債	1,730,826,879 円
収益事業用負債	57,473,009 円
III 正味財産	40,548,399,671 円

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	28,247,056,512 円
土 地	543,953.20 m <sup>2</sup> 4,118,504,708 円
建 物	141,307.98 m <sup>2</sup> 18,304,646,379 円
構 築 物	279 件 600,952,281 円
機 器 備 品	26,804 点 1,872,062,415 円
図 書	215,602 冊 2,231,325,058 円
車 両	107 台 30,089,567 円
建設仮勘定	1,089,476,104 円
2. 運用財産	18,551,771,929 円
現金預金	3,079,902,911 円
特定資産	14,964,872,517 円
有価証券	5,408,991 円
出資金	240,000 円
貯蔵品	2,118,552 円
未収入金	312,472,442 円
前払金	19,809,107 円
電話加入権	5,082,166 円
敷金・保証金	34,935,000 円
ソフトウェア	5,629,993 円
収益事業元入金	120,000,000 円
預託金	1,300,250 円
3. 収益事業用財産	255,475,527 円
資産総額	47,054,303,968 円

負債額	
1. 固定負債	4,717,604,409 円
長期借入金	1,883,220,000 円
長期未払金	4,165,285 円
退職給与引当金	2,830,219,124 円
2. 流動負債	1,730,826,879 円
短期借入金	327,770,000 円
未払金	152,111,272 円
前受金	1,042,589,800 円
預り金	208,355,807 円
3. 収益事業用負債	57,473,009 円
負債総額	6,505,904,297 円
正味財産	40,548,399,671 円

## 2. 貸借対照表

### 貸 借 対 照 表

2020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	43,384,511,599	44,120,486,018	△ 735,974,419
有 形 固 定 資 産	28,247,056,512	28,522,343,614	△ 275,287,102
土 地	4,118,504,708	4,348,870,133	△ 230,365,425
建 物	18,304,646,379	19,217,576,029	△ 912,929,650
その他の有形固定資産	5,823,905,425	4,955,897,452	868,007,973
特 定 資 産	14,964,872,517	15,423,299,616	△ 458,427,099
第2号基本金引当特定資産	0	950,000,000	△ 950,000,000
第3号基本金引当特定資産	1,019,892,792	1,018,599,616	1,293,176
退職給与引当特定資産	2,800,000,000	2,800,000,000	0
施設設備引当特定資産	11,104,940,000	10,634,900,000	470,040,000
+Professional 奨学基金引当特定資産	40,039,725	19,800,000	20,239,725
その他の固定資産	172,582,570	174,842,788	△ 2,260,218
流 動 資 産	3,414,316,842	3,459,056,478	△ 44,739,636
現 金 預 金	3,079,902,911	3,089,235,450	△ 9,332,539
その他の流動資産	334,413,931	369,821,028	△ 35,407,097
資産の部合計	46,798,828,441	47,579,542,496	△ 780,714,055
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	4,717,604,409	5,074,425,944	△ 356,821,535
その他の固定負債	4,717,604,409	5,074,425,944	△ 356,821,535
流 動 負 債	1,730,826,879	1,738,562,953	△ 7,736,074
その他の流動負債	1,730,826,879	1,738,562,953	△ 7,736,074
負債の部合計	6,448,431,288	6,812,988,897	△ 364,557,609
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	45,395,053,935	45,259,368,760	135,685,175
第1号基本金	43,684,161,143	42,599,769,144	1,084,391,999
第2号基本金	0	950,000,000	△ 950,000,000
第3号基本金	1,019,892,792	1,018,599,616	1,293,176
第4号基本金	691,000,000	691,000,000	0
繰越収支差額	△ 5,044,656,782	△ 4,492,815,161	△ 551,841,621
翌年度繰越収支差額	△ 5,044,656,782	△ 4,492,815,161	△ 551,841,621
純資産の部合計	40,350,397,153	40,766,553,599	△ 416,156,446
負債及び純資産の部合計	46,798,828,441	47,579,542,496	△ 780,714,055

### 3. 収支計算書

#### (1) 資金収支計算書

#### 資金収支計算書

2019年4月1日から

2020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	7,560,248,000	7,517,293,722	42,954,278
手数料収入	106,815,000	111,516,156	△ 4,701,156
寄付金収入	33,424,000	48,839,760	△ 15,415,760
補助金収入	1,095,552,000	1,062,205,593	33,346,407
国庫補助金収入	770,373,000	730,393,000	39,980,000
地方公共団体補助金収	325,179,000	331,812,593	△ 6,633,593
道費補助金収入	319,450,000	326,085,509	△ 6,635,509
市補助金収入	5,729,000	5,727,084	1,916
資産売却収入	620,000,000	620,000,000	0
付随事業・収益事業収入	31,355,000	31,080,983	274,017
受取利息・配当金収入	35,045,000	41,970,288	△ 6,925,288
雑収入	308,191,000	381,156,198	△ 72,965,198
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	924,450,000	1,041,589,800	△ 117,139,800
その他の収入	1,430,938,000	5,711,693,557	△ 4,280,755,557
資金収入調整勘定	△ 1,347,920,000	△ 1,374,021,202	26,101,202
前年度繰越支払資金	3,089,235,000	3,089,235,450	
収入の部合計	13,887,333,000	18,282,560,305	△ 4,395,227,305

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	4,842,546,000	4,857,648,314	△ 15,102,314
教育研究経費支出	2,702,223,000	2,421,407,656	280,815,344
管理経費支出	964,519,000	778,507,322	186,011,678
借入金等利息支出	13,182,000	13,181,549	451
借入金等返済支出	327,770,000	327,770,000	0
施設関係支出	1,729,404,000	1,730,793,919	△ 1,389,919
設備関係支出	185,703,000	180,000,082	5,702,918
資産運用支出	115,160,000	4,899,475,801	△ 4,784,315,801
その他の支出	193,718,000	181,130,429	12,587,571
〔予備費〕	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 192,515,000	△ 187,257,678	△ 5,257,322
翌年度繰越支払資金	2,955,623,000	3,079,902,911	△ 124,279,911
支出の部合計	13,887,333,000	18,282,560,305	△ 4,395,227,305

(2) 活動区分資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

2019年4月1日から

2020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	7,517,293,722	
		手数料収入	111,516,156	
		特別寄付金収入	46,189,760	
		一般寄付金収入	2,650,000	
		経常費等補助金収入	1,062,205,593	
		付随事業収入	26,080,983	
		雑収入	381,156,198	
		教育活動資金収入計	9,147,092,412	
	支出	人件費支出	4,857,648,314	
		教育研究経費支出	2,421,407,656	
		管理経費支出	778,507,322	
		教育活動資金支出計	8,057,563,292	
			差引	1,089,529,120
			調整勘定等	△ 9,708,045
		教育活動資金収支差額	1,079,821,075	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	施設設備売却収入	620,000,000	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	950,000,000	
		施設設備引当特定資産取崩収入	4,199,960,000	
		施設整備等活動資金収入計	5,769,960,000	
	支出	施設関係支出	1,730,793,919	
		設備関係支出	180,000,082	
		施設設備引当特定資産繰入支出	4,670,000,000	
		施設整備等活動資金支出計	6,580,794,001	
			差引	△ 810,834,001
		調整勘定等	7,161,852	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 803,672,149	
		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)	276,148,926	

		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		3,226,624
			退職給与引当特定資産取崩収入		200,000,000
			+Professional 奨学基金引当特定資産取崩収入		4,716,276
			預り金収入		24,887,016
			敷金・保証金回収収入		3,720,000
			小計		236,549,916
			受取利息・配当金収入		41,970,288
			収益事業収入		5,000,000
			その他の活動資金収入計		283,520,204
		支出		借入金等返済支出	
			第3号基本金引当特定資産繰入支出		4,519,800
			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		24,956,001
			預り金支出		3,783,253
			預託金支払支出		10,130
			小計		561,039,184
			借入金等利息支出		13,181,549
			その他の活動資金支出計		574,220,733
			差引		△ 290,700,529
		調整勘定等		5,219,064	
	その他の活動資金収支差額		△285,481,465		
	支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		△9,332,539		
	前年度繰越支払資金		3,089,235,450		
	翌年度繰越支払資金		3,079,902,911		

### (3) 事業活動収支計算書

#### 事業活動収支計算書

2019年4月1日から

2020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	7,560,248,000	7,517,293,722	42,954,278
		手数料	106,815,000	111,516,156	△ 4,701,156
		寄付金	33,424,000	48,839,760	△ 15,415,760
		経常費等補助金	1,095,552,000	1,062,205,593	33,346,407
		国庫補助金	770,373,000	730,393,000	39,980,000
		地方公共団体補助金	325,179,000	331,812,593	△ 6,633,593
		道費補助金	319,450,000	326,085,509	△ 6,635,509
		市補助金	5,729,000	5,727,084	1,916
		付随事業収入	21,355,000	26,080,983	△ 4,725,983
		雑収入	308,283,000	379,891,099	△ 71,608,099
	教育活動収入計	9,125,677,000	9,145,827,313	△ 20,150,313	
	事業活動支出の部	人件費	4,819,359,000	4,831,239,899	△ 11,880,899
		教育研究経費	3,921,773,000	3,642,209,082	279,563,918
		管理経費	1,116,084,000	930,202,922	185,881,078
		徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計		9,857,216,000	9,403,651,903	453,564,097	
教育活動収支差額		△ 731,539,000	△ 257,824,590	△ 473,714,410	
教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	35,045,000	41,970,288	△ 6,925,288
		その他の教育活動外収入	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		教育活動外収入計	45,045,000	46,970,288	△ 1,925,288
	支出の部	借入金等利息	13,182,000	13,181,549	451
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	13,182,000	13,181,549	451
教育活動外収支差額		31,863,000	33,788,739	△ 1,925,739	
経常収支差額		△ 699,676,000	△ 224,035,851	△ 475,640,149	
特別収支	収入の部	資産売却差額	389,635,000	389,634,575	425
		その他の特別収入	15,043,000	22,946,676	△ 7,903,676
		特別収入計	404,678,000	412,581,251	△ 7,903,251
	支出の部	資産処分差額	603,470,000	604,701,846	△ 1,231,846
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	603,470,000	604,701,846	△ 1,231,846
特別収支差額		△ 198,792,000	△ 192,120,595	△ 6,671,405	
〔 予 備 費 〕		(0) 50,000,000		50,000,000	

基本金組入前当年度収支差額	△ 948,468,000	△ 416,156,446	△ 532,311,554
基本金組入額合計	△ 1,132,650,000	△ 161,062,855	△ 971,587,145
当年度収支差額	△ 2,081,118,000	△ 577,219,301	△ 1,503,898,699
前年度繰越収支差額	△ 4,492,815,000	△ 4,492,815,161	161
基本金取崩額	21,833,000	25,377,680	△ 3,544,680
翌年度繰越収支差額	△ 6,552,100,000	△ 5,044,656,782	△ 1,507,443,218

(参考)

事業活動収入計	9,575,400,000	9,605,378,852	△ 29,978,852
事業活動支出計	10,523,868,000	10,021,535,298	502,332,702

#### 4. 収益事業会計

### 貸借対照表

2020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	211,373,618	流動負債	55,740,212
現金及び預金	123,875,250	買掛金	49,825,061
売掛金	66,190,103	未払金	459,145
商品	15,474,946	その他	5,456,006
その他	5,833,319	固定負債	1,732,797
固定資産	44,101,909	リース債務	1,732,797
有形固定資産	17,837,969		
建物	14,566,432	負債の部合計	57,473,009
構築物	134,400	純資産の部	
機械装置	3,137,121	元入金	120,000,000
工具器具備品	16	利益剰余金	78,002,518
無形固定資産	271,940	繰越利益剰余金	78,002,518
電話加入権	81,140		
ソフトウェア	190,800		
投資その他の資産	25,992,000		
敷金	25,992,000	純資産の部合計	198,002,518
資産の部合計	255,475,527	負債及び純資産の部合計	255,475,527

### 損益計算書

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	497,890,271
売上原価	395,725,102
売上総利益	102,165,169
販売費及び一般管理	99,197,841
営業利益	2,967,328
営業外収益	4,131,445
経常利益	7,098,773
特別損失	
学校会計繰入支出	5,000,000
税引前当期純利益	2,098,773
法人税・住民税及び事業税	0
当期純利益	2,098,773

## 5. 監査報告書

### 監 査 報 告 書

2020年5月22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 

監 事 茶島 豊 

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12条第3項の規定に基づき、2019年度（2019年4月1日～2020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

理事会及び評議員会に出席するほか、常務理事等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、又は法令若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