

1. 財産目録

財 産 目 録

2023 年 3 月 31 日 現 在

I 資産総額	46,570,121,798 円
内基本財産	29,241,460,426 円
運用財産	17,089,466,260 円
収益事業用財産	239,195,112 円
II 負債総額	8,246,323,976 円
内固定負債	6,474,806,656 円
流動負債	1,710,663,429 円
収益事業用負債	60,853,891 円
III 正味財産	38,323,797,822 円

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	29,241,460,426 円
土 地	410,949.63 m ² 3,789,460,916 円
建 物	143,458.45 m ² 21,154,893,262 円
構 築 物	236 件 1,160,781,325 円
機 器 備 品	30,256 点 1,678,808,226 円
図 書	135,374 冊 1,455,453,055 円
車 両	81 台 2,063,642 円
2. 運用財産	17,089,466,260 円
現金預金	2,120,017,597 円
特定資産	14,468,151,495 円
有価証券	15,408,991 円
出資金	240,000 円
貯蔵品	2,036,777 円
未収入金	308,574,889 円
前払金	19,937,447 円
電話加入権	5,082,166 円
施設利用権	1,722,600 円
敷金・保証金	23,775,000 円
ソフトウェア	3,712,418 円
収益事業元入金	120,000,000 円
預託金	806,880 円
3. 収益事業用財産	239,195,112 円
資産総額	46,570,121,798 円

負債額	
1. 固定負債	6,474,806,656 円
長期借入金	3,742,160,000 円
退職給与引当金	2,731,913,456 円
長期預り敷金・保証金	733,200 円
2. 流動負債	1,710,663,429 円
短期借入金	456,270,000 円
未払金	165,383,155 円
前受金	918,086,000 円
預り金	170,924,274 円
3. 収益事業用負債	60,853,891 円
負債総額	8,246,323,976 円
正味財産	38,323,797,822 円

2. 貸借対照表

貸 借 対 照 表

2023 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	43,880,310,196	44,515,359,595	△ 635,049,399
有 形 固 定 資 産	29,241,460,426	28,554,089,765	687,370,661
土 地	3,789,460,916	4,098,799,916	△ 309,339,000
建 物	21,154,893,262	18,264,012,621	2,890,880,641
その他の有形固定資産	4,297,106,248	6,191,277,228	△ 1,894,170,980
特 定 資 産	14,468,151,495	15,786,332,462	△ 1,318,180,967
第2号基本金引当特定資産	0	1,500,000,000	△ 1,500,000,000
第3号基本金引当特定資産	1,004,093,249	1,003,500,216	593,033
退職給与引当特定資産	2,700,000,000	2,700,000,000	0
施設設備引当特定資産	10,741,871,000	10,561,604,000	180,267,000
+Professional 奨学基金引当特定資産	22,187,246	21,228,246	959,000
その他の固定資産	170,698,275	174,937,368	△ 4,239,093
流 動 資 産	2,450,616,490	2,550,232,107	△ 99,615,617
現 金 預 金	2,120,017,597	2,084,170,235	35,847,362
その他の流動資産	330,598,893	466,061,872	△ 135,462,979
資産の部合計	46,330,926,686	47,065,591,702	△ 734,665,016
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	6,474,806,656	6,221,869,646	252,937,010
その他の固定負債	6,474,806,656	6,221,869,646	252,937,010
流 動 負 債	1,710,663,429	1,780,834,560	△ 70,171,131
その他の流動負債	1,710,663,429	1,780,834,560	△ 70,171,131
負債の部合計	8,185,470,085	8,002,704,206	182,765,879
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	45,379,486,569	47,098,783,790	△ 1,719,297,221
第1号基本金	43,684,393,320	43,904,283,574	△ 219,890,254
第2号基本金	0	1,500,000,000	△ 1,500,000,000
第3号基本金	1,004,093,249	1,003,500,216	593,033
第4号基本金	691,000,000	691,000,000	0
繰越収支差額	△ 7,234,029,968	△ 8,035,896,294	801,866,326
翌年度繰越収支差額	△ 7,234,029,968	△ 8,035,896,294	801,866,326
純資産の部合計	38,145,456,601	39,062,887,496	△ 917,430,895
負債及び純資産の部合計	46,330,926,686	47,065,591,702	△ 734,665,016

3. 収支計算書

(1) 資金収支計算書

資金収支計算書

2022年4月1日から

2023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	7,710,360,000	7,651,600,697	58,759,303
手数料収入	101,504,000	109,594,724	△ 8,090,724
寄付金収入	60,125,000	91,747,624	△ 31,622,624
補助金収入	1,177,475,000	1,247,879,499	△ 70,404,499
資産売却収入	204,200,000	204,500,011	△ 300,011
付随事業・収益事業収入	21,723,000	24,807,177	△ 3,084,177
受取利息・配当金収入	69,602,000	69,876,341	△ 274,341
雑収入	282,557,000	311,687,546	△ 29,130,546
借入金等収入	785,000,000	785,000,000	0
前受金収入	905,195,000	918,441,000	△ 13,246,000
その他の収入	3,889,435,000	3,466,133,981	423,301,019
資金収入調整勘定	△ 1,299,093,000	△ 1,327,180,529	28,087,529
前年度繰越支払資金	2,084,170,000	2,084,170,235	
収入の部合計	15,992,253,000	15,638,258,306	353,994,694

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	4,530,328,000	4,536,541,495	△ 6,213,495
教育研究経費支出	2,778,310,000	2,585,555,748	192,754,252
管理経費支出	766,788,000	662,004,128	104,783,872
借入金等利息支出	17,155,000	18,069,872	△ 914,872
借入金等返済支出	417,020,000	417,020,000	0
施設関係支出	3,102,521,000	3,100,608,725	1,912,275
設備関係支出	461,514,000	450,722,603	10,791,397
資産運用支出	1,800,394,000	1,700,819,033	99,574,967
その他の支出	173,351,000	233,200,413	△ 59,849,413
〔予備費〕	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 157,888,000	△ 186,301,308	28,413,308
翌年度繰越支払資金	2,052,760,000	2,120,017,597	△ 67,257,597
支出の部合計	15,992,253,000	15,638,258,306	353,994,694

(2) 活動区分資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

2022年4月1日から

2023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	7,651,600,697	
		手数料収入	109,594,724	
		特別寄付金収入	58,106,624	
		一般寄付金収入	2,400,000	
		経常費等補助金収入	1,216,713,499	
		付随事業収入	24,807,177	
		雑収入	311,687,546	
		教育活動資金収入計	9,374,910,267	
	支 出	人件費支出	4,536,541,495	
		教育研究経費支出	2,585,555,748	
		管理経費支出	662,004,128	
		教育活動資金支出計	7,784,101,371	
			差引	1,590,808,896
			調整勘定等	87,585,394
		教育活動資金収支差額	1,678,394,290	
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	31,241,000	
		施設設備補助金収入	31,166,000	
		施設設備売却収入	204,500,011	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	1,500,000,000	
		施設設備引当特定資産取崩収入	1,119,000,000	
		施設整備等活動資金収入計	2,885,907,011	
	支 出	施設関係支出	3,100,608,725	
		設備関係支出	450,722,603	
		施設設備引当特定資産繰入支出	1,299,267,000	
		施設整備等活動資金支出計	4,850,598,328	
			差引	△ 1,964,691,317
			調整勘定等	△ 32,682,753
			施設整備等活動資金収支差額	△ 1,997,374,070
		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)	△ 318,979,780	

		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	785,000,000
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	100,000,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	300,000,000
		預り金収入	2,823,990
		預託金回収収入	302,200
		敷金・保証金回収収入	3,720,000
		小計	1,191,846,190
		受取利息・配当金収入	69,876,341
		その他の活動資金収入計	1,261,722,531
	支出	借入金等返済支出	417,020,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	100,593,033
		退職給与引当特定資産繰入支出	300,000,000
		+Professional 奨学基金引当特定資産繰入支出	959,000
		預り金支出	60,761,420
		小計	879,333,453
		借入金等利息支出	18,069,872
		その他の活動資金支出計	897,403,325
	差引	364,319,206	
	調整勘定等	△ 9,492,064	
	その他の活動資金収支差額	354,827,142	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		35,847,362	
前年度繰越支払資金		2,084,170,235	
翌年度繰越支払資金		2,120,017,597	

(3) 事業活動収支計算書

事業活動収支計算書

2022年4月1日から

2023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	7,710,360,000	7,651,600,697	58,759,303
		手 数 料	101,504,000	109,594,724	△ 8,090,724
		寄 付 金	33,928,000	60,506,624	△ 26,578,624
		経常費等補助金	1,146,309,000	1,216,713,499	△ 70,404,499
		付随事業収入	21,723,000	24,807,177	△ 3,084,177
		雑 収 入	282,557,000	312,415,905	△ 29,858,905
		教育活動収入計	9,296,381,000	9,375,638,626	△ 79,257,626
	事業活動支出の部	人 件 費	4,500,476,000	4,499,998,505	477,495
		教育研究経費	4,089,520,000	3,902,948,745	186,571,255
		管 理 経 費	926,266,000	822,028,320	104,237,680
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	9,516,262,000	9,224,975,570	291,286,430
	教育活動収支差額		△ 219,881,000	150,663,056	△ 370,544,056
	教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	69,602,000	69,876,341
その他の教育活動外収入			0	0	0
教育活動外収入計			69,602,000	69,876,341	△ 274,341
支出の部		借入金等利息	17,155,000	18,069,872	△ 914,872
		その他の教育活動外支出	0	15,916	△ 15,916
		教育活動外支出計	17,155,000	18,085,788	△ 930,788
教育活動外収支差額		52,447,000	51,790,553	656,447	
経常収支差額		△ 167,434,000	202,453,609	△ 369,887,609	
特別収支	収入の部	資産売却差額	0	299,990	△ 299,990
		その他の特別収入	57,363,000	94,775,544	△ 37,412,544
		特別収入計	57,363,000	95,075,534	△ 37,712,534
	支出の部	資産処分差額	1,173,765,000	1,214,960,038	△ 41,195,038
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	1,173,765,000	1,214,960,038	△ 41,195,038
特別収支差額		△ 1,116,402,000	△ 1,119,884,504	3,482,504	
〔 予 備 費 〕		(0) 50,000,000		50,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 1,333,836,000	△ 917,430,895	△ 416,405,105	
基本金組入額合計		△ 123,136,000	△ 515,656,917	392,520,917	
当年度収支差額		△ 1,456,972,000	△ 1,433,087,812	△ 23,884,188	
前年度繰越収支差額		△ 8,293,291,000	△ 8,035,896,294	△ 257,394,706	

基本金取崩額	3,449,653,000	2,234,954,138	1,214,698,862
翌年度繰越収支差額	△ 6,300,610,000	△ 7,234,029,968	933,419,968

(参考)

事業活動収入計	9,423,346,000	9,540,590,501	△ 117,244,501
事業活動支出計	10,757,182,000	10,458,021,396	299,160,604

4. 収益事業会計

貸借対照表

2023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	201,929,009	流動負債	55,887,416
現金及び預金	121,355,562	買掛金	51,480,594
売掛金	65,997,507	未払金	551,186
商品	11,592,444	その他	3,855,636
その他	2,983,496	固定負債	4,966,475
固定資産	37,266,103	リース債務	863,775
有形固定資産	11,131,763	退職給付引当金	4,102,700
建物	9,751,969	負債の部合計	60,853,891
構築物	1	純資産の部	
機械装置	1,261,755	元入金	120,000,000
工具器具備品	118,038	利益剰余金	58,341,221
無形固定資産	142,340	繰越利益剰余金	58,341,221
電話加入権	81,140		
ソフトウェア	61,200		
投資その他の資産	25,992,000	純資産の部合計	178,341,221
敷金	25,992,000	負債及び純資産の部合計	239,195,112
資産の部合計	239,195,112		

損益計算書

自 2022年4月1日

至 2023年3月31日

(単位：円)

科目	金額
売上高	438,794,501
売上原価	349,878,599
売上総利益	88,915,902
販売費及び一般管理費	104,726,404
営業損失	△ 15,810,502
営業外収益	6,681,894
営業外費用	261,429
経常損失	△ 9,390,037
学校会計繰入支出	0
税引前当期純損失	△ 9,390,037
法人税・住民税及び事業税	0
当期純損失	△ 9,390,037

5. 監事の監査報告書

監査報告書

2023年5月19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 栄作



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、2022年度（2022年4月1日～2023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、常務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。さらに本年度より公的研究費の管理・運営についても確認いたしました。

期中監査は、常務理事・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、財務担当常務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