

資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	(3,120,422,754)	(3,115,108,407)	(5,314,347)
手数料収入	(32,575,720)	(34,425,710)	(△ 1,849,990)
寄付金収入	(1,816,616)	(1,816,616)	(0)
補助金収入	(103,289,966)	(96,917,016)	(6,372,950)
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(22,472,582)	(30,899,699)	(△ 8,427,117)
受取利息・配当金収入	(586,773)	(613,683)	(△ 26,910)
雑収入	(49,924,591)	(43,684,567)	(6,240,024)
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,162,405,600)	(1,142,061,261)	(20,344,339)
その他の収入	(996,110,954)	(1,082,961,882)	(△ 86,850,928)
資金収入調整勘定	(△ 1,362,818,000)	(△ 1,303,097,928)	(△ 59,720,072)
前年度繰越支払資金	(2,741,905,878)	(2,741,905,878)	
収入の部合計	6,868,693,434	6,987,296,791	△ 118,603,357

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,707,430,717)	(1,689,869,792)	(17,560,925)
教育研究経費支出	(691,611,733)	(676,776,886)	(14,834,847)
管理経費支出	(378,771,041)	(396,821,010)	(△ 18,049,969)
借入金等利息支出	(14,362,463)	(13,358,539)	(1,003,924)
借入金等返済支出	(231,322,000)	(231,322,000)	(0)
施設関係支出	(59,988,000)	(47,447,345)	(12,540,655)
設備関係支出	(135,143,890)	(155,159,452)	(△ 20,015,562)
資産運用支出	(9,600)	(9,600)	(0)
その他の支出	(1,064,400,000)	(1,166,731,371)	(△ 102,331,371)
〔予備費〕	10,000,000		10,000,000
資金支出調整勘定	(△ 162,456,520)	(△ 210,604,612)	(48,148,092)
翌年度繰越支払資金	(2,738,110,510)	(2,820,405,408)	(△ 82,294,898)
支出の部合計	6,868,693,434	6,987,296,791	△ 118,603,357

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	3,115,108,407	
		手数料収入	34,425,710	
		経常費等補助金収入	90,656,016	
		付随事業収入	30,899,699	
		雑収入	43,684,567	
			教育活動資金収入計	3,314,774,399
	支出	人件費支出	1,689,869,792	
		教育研究経費支出	676,776,886	
		管理経費支出	396,251,010	
		教育活動資金支出計	2,762,897,688	
差引		551,876,711		
		調整勘定等	77,940,430	
		教育活動資金収支差額	473,936,281	
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	1,816,616	
		施設設備補助金収入	6,261,000	
		施設整備等活動資金収入計	8,077,616	
	支出	施設関係支出	47,447,345	
		設備関係支出	155,159,452	
			施設整備等活動資金支出計	202,606,797
			差引	194,529,181
			調整勘定等	59,053,956
		施設整備等活動資金収支差額	135,475,225	
		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)	338,461,056	
その他の活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	預り金受入収入	930,005,308	
		敷金保証金回収収入	10,000	
		預託金回収収入	25,260	
		立替金回収収入	55,465,768	
		仮払金回収収入	40,869,592	
		小計	1,026,375,928	
			受取利息・配当金収入	613,683
			その他の活動資金収入計	1,026,989,611
	支出	借入金等返済支出	231,322,000	
		役員退職給与引当特定資産繰入支出	9,600	
		預り金支払支出	944,225,757	
		立替金支払支出	56,595,649	
		仮払金支払支出	40,869,592	
		小計	1,273,022,598	
				借入金等利息支出
			過年度修正支出	570,000
		その他の活動資金支出計	1,286,951,137	
		差引	259,961,526	
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	259,961,526	
		支払資金の増減額(小計 + その他の活動資金収支差額)	78,499,530	
		前年度繰越支払資金	2,741,905,878	
		翌年度繰越支払資金	2,820,405,408	

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	1,142,061,261	1,142,061,261	0	0
前期末未収入金収入	56,585,954	55,651,954	934,000	0
期末未収入金	50,416,887	47,727,887	2,689,000	0
前期末前受金	1,252,681,041	1,252,681,041	0	0
収入計	104,450,713	102,695,713	1,755,000	0
前期末未払金支払支出	81,554,457	77,266,822	4,287,635	0
前払金支払支出	43,485,916	43,485,916	0	0
期末未払金	168,437,892	103,341,301	65,096,591	0
前期末前払金	42,166,720	42,166,720	0	0
支出計	85,564,239	24,755,283	60,808,956	0
収入計 - 支出計	18,886,474	77,940,430	59,053,956	0

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	(3,120,422,754)	(3,115,108,407)	(5,314,347)	
	手数料	(32,575,720)	(34,425,710)	(△ 1,849,990)	
	寄付金	(0)	(0)	(0)	
	経常費等補助金	(98,516,966)	(90,656,016)	(7,860,950)	
	国庫補助金	45,836,000	38,632,000	7,204,000	
	地方公共団体補助金	52,680,966	52,024,016	656,950	
	付随事業収入	(22,472,582)	(30,899,699)	(△ 8,427,117)	
	雑収入	(49,924,591)	(43,684,567)	(6,240,024)	
	教育活動収入計	3,323,912,613	3,314,774,399	9,138,214	
教育活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
	人件費	(1,728,695,717)	(1,715,192,688)	(13,503,029)	
	教育研究経費	(1,107,782,733)	(1,096,353,120)	(11,429,613)	
	管理経費	(410,862,041)	(428,362,845)	(△ 17,500,804)	
	徴収不能額等	(723,780)	(0)	(723,780)	
	教育活動支出計	3,248,064,271	3,239,911,893	8,155,618	
教育活動収支差額		75,848,342	74,865,746	982,596	
経常収支	事業の活動収入	受取利息・配当金	(586,773)	(613,683)	(△ 26,910)
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	586,773	613,683	△ 26,910
	事業の活動支出	借入金等利息	(14,362,463)	(13,358,539)	(1,003,924)
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	14,362,463	13,358,539	1,003,924
	教育活動外収支差額		△ 13,775,690	△ 12,744,856	△ 1,030,834
	経常収支差額		62,072,652	62,120,890	△ 48,238
特別収支	事業の活動収入	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(8,798,341)	(10,697,223)	(△ 1,898,882)
		特別収入計	8,798,341	10,697,223	△ 1,898,882
	事業の活動支出	資産処分差額	(81,544)	(100,834)	(△ 19,290)
		その他の特別支出	(0)	(570,000)	(△ 570,000)
		特別支出計	81,544	670,834	△ 589,290
	特別収支差額		8,716,797	10,026,389	△ 1,309,592
〔予備費〕		10,000,000	10,000,000	10,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		60,789,449	72,147,279	△ 11,357,830	
基本金組入額合計		△ 307,000,000	△ 381,107,888	74,107,888	
当年度収支差額		△ 246,210,551	△ 308,960,609	62,750,058	
前年度繰越収支差額		△ 5,514,909,848	△ 5,514,909,848	0	
基本金取崩額		6,000,000	108,027,551	△ 102,027,551	
翌年度繰越収支差額		△ 5,755,120,399	△ 5,715,842,906	△ 39,277,493	
(参考)					
事業活動収入計		3,333,297,727	3,326,085,305	7,212,422	
事業活動支出計		3,272,508,278	3,253,938,026	18,570,252	

貸借対照表

令和 2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	(8,106,092,562)	(8,350,592,041)	(244,499,479)
有形固定資産	< 8,071,336,954 >	< 8,319,478,214 >	< 248,141,260 >
土地	2,594,048,231	2,594,048,231	0
建物	4,683,390,689	4,960,024,510	276,633,821
構築物	73,323,433	86,035,357	12,711,924
教育研究用機器備品	450,130,089	409,103,266	41,026,823
管理用機器備品	37,128,764	41,485,327	4,356,563
図書	224,411,845	214,147,133	10,264,712
車両	8,903,903	14,634,390	5,730,487
特定資産	< 5,066,600 >	< 5,057,000 >	< 9,600 >
役員退職給与引当特定資産	5,066,600	5,057,000	9,600
その他の固定資産	< 29,689,008 >	< 26,056,827 >	< 3,632,181 >
借地権	1,690,500	1,690,500	0
電話加入権	5,744,581	5,744,581	0
施設利用権	7,507,080	7,507,080	0
ソフトウェア	11,787,819	10,117,316	1,670,503
有価証券	420,000	420,000	0
敷金保証金	0	10,000	10,000
預託金	542,090	567,350	25,260
長期前払金	1,996,938	0	1,996,938
流動資産	(2,916,923,287)	(2,844,232,427)	(72,690,860)
現金預金	2,820,405,408	2,741,905,878	78,499,530
未収入金	50,416,887	56,585,954	6,169,067
貯蔵品	0	91,742	91,742
前払金	41,778,778	42,456,520	677,742
立替金	4,322,214	3,192,333	1,129,881
資産の部合計	11,023,015,849	11,194,824,468	171,808,619
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(931,089,136)	(1,098,288,833)	(167,199,697)
長期借入金	639,581,000	864,753,000	225,172,000
退職給与引当金	258,858,729	233,535,833	25,322,896
長期未払金	32,649,407	0	32,649,407
流動負債	(1,635,270,929)	(1,712,027,130)	(76,756,201)
短期借入金	225,172,000	231,322,000	6,150,000
未払金	135,788,485	81,554,457	54,234,028
前受金	1,142,061,261	1,252,681,041	110,619,780
預り金	132,249,183	146,469,632	14,220,449
負債の部合計	2,566,360,065	2,810,315,963	243,955,898
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(14,172,498,690)	(13,899,418,353)	(273,080,337)
第1号基本金	13,954,498,690	13,681,418,353	273,080,337
第4号基本金	218,000,000	218,000,000	0
繰越収支差額	(5,715,842,906)	(5,514,909,848)	(200,933,058)
翌年度繰越収支差額	5,715,842,906	5,514,909,848	200,933,058
純資産の部合計	8,456,655,784	8,384,508,505	72,147,279
負債及び純資産の部合計	11,023,015,849	11,194,824,468	171,808,619

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

大学教育職員については、退職金の支給に備えるため、期末要支給額26,034,500円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

役員及びその他の職員については、退職金の支給に備えるため、期末要支給額235,258,000円の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

棚卸資産の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法によっている。

預り金その他の経過項目に係る収支は純額で表示している。

補助活動に係る収支は、純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

6,795,855,068 円

4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地

1,231,410,843 円

建物

2,312,446,788 円

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

924,481,151 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

対象物：金利スワップ取引

種類：受取変動・支払固定

契約額：256,093,000円

契約額のうち1年超：152,801,000円

時価：2,747,936円

評価損益：2,747,936円

(注1) 上記、金利スワップ取引は将来の金利の変動によるリスク回避を目的としている。

(注2) 時価の算定方法は、取引銀行から提示された価格によっている。

(2) 純額で表示した補助活動に係る収支

支出

以外用品購入費等 111,212円

教科書購入費 19,165,902円

通学バス運営費 24,938,813円

計 44,215,927円

収入

レンタル収入 95,364円

教科書等販売収入 18,836,034円

教科書販売手数料 621,723円

通学バス収入 17,717,944円

計 37,271,065円

(3) 関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属性	役員・法人等の名称	住所	事業の内容又は職種	議決権の所有割合	関係内容	
					役員の兼任等	事実上の関係
関係法人	社会福祉法人吉田学園福祉会	札幌市中央区	保育園	-	理事長の兼務	業務受託 職員出向

取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
業務受託	5,700,000	-	0
職員出向	14,480,399	-	0

財 産 目 録

2020年3月31日

I 資産総額	11,023,015,849円
内 基本財産	8,083,124,773円
運用財産	2,939,891,076円
II 負債総額	2,566,360,065円
III 正味財産	8,456,655,784円

区分	金額
資産額	
1 基本財産	
土地	2,594,048,231円
建物	4,683,390,689円
構築物	73,323,433円
教具・校具・備品	487,258,853円
図書	224,411,845円
車両	8,903,903円
ソフトウェア	11,787,819円
基本財産合計	8,083,124,773円
2 運用財産	
現金預金	2,820,405,408円
未収入金	50,416,887円
貯蔵品	円
前払金	41,778,778円
立替金	4,322,214円
特定資産	5,066,600円
その他	17,901,189円
運用財産合計	2,939,891,076円
資産総額	11,023,015,849円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	639,581,000円
退職給与引当金	258,858,729円
長期未払金	32,649,407円
固定負債合計	931,089,136円
2 流動負債	
短期借入金	225,172,000円
未払金	135,788,485円
前受金	1,142,061,261円
預り金	132,249,183円
流動負債合計	1,635,270,929円
負債総額	2,566,360,065円
正味財産（資産総額－負債総額）	8,456,655,784円