

資金収支計算書

令和 3年 4月 1日 から
令和 4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	(3,300,163,690)	(3,276,124,963)	(24,038,727)
手数料収入	(35,650,700)	(39,352,960)	(△ 3,702,260)
寄付金収入	(1,786,000)	(3,558,000)	(△ 1,772,000)
補助金収入	(335,195,800)	(398,467,934)	(△ 63,272,134)
資産売却収入	(0)	(458,290)	(△ 458,290)
車両売却収入	0	458,290	△ 458,290
付随事業・収益事業収入	(25,131,000)	(41,980,850)	(△ 16,849,850)
受取利息・配当金収入	(550,000)	(512,163)	(37,837)
雑収入	(21,288,000)	(35,483,074)	(△ 14,195,074)
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,057,281,500)	(1,175,095,840)	(△ 117,814,340)
その他の収入	(1,069,416,887)	(1,121,185,226)	(△ 51,768,339)
資金収入調整勘定	(△ 1,245,501,019)	(△ 1,252,133,887)	(6,632,868)
前年度繰越支払資金	(3,090,889,865)	(3,090,889,865)	
収入の部合計	7,691,852,423	7,930,975,278	△ 239,122,855

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,781,818,003)	(1,799,508,183)	(△ 17,690,180)
教育研究経費支出	(827,285,621)	(929,527,804)	(△ 102,242,183)
管理経費支出	(441,026,136)	(355,923,959)	(85,102,177)
借入金等利息支出	(7,781,449)	(7,303,109)	(478,340)
借入金等返済支出	(255,208,000)	(255,208,000)	(0)
施設関係支出	(35,900,000)	(28,836,500)	(7,063,500)
設備関係支出	(144,133,260)	(148,994,304)	(△ 4,861,044)
資産運用支出	(9,600)	(9,600)	(0)
その他の支出	(1,224,871,273)	(1,243,669,397)	(△ 18,798,124)
〔予備費〕	20,000,000		20,000,000
資金支出調整勘定	(△ 196,382,800)	(△ 183,612,005)	(△ 12,770,795)
翌年度繰越支払資金	(3,150,201,881)	(3,345,606,427)	(△ 195,404,546)
支出の部合計	7,691,852,423	7,930,975,278	△ 239,122,855

活動区分資金収支計算書

令和 3年 4月 1日 から
令和 4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	3,276,124,963
	手数料収入	39,352,960
	特別寄付金収入	1,780,000
	経常費等補助金収入	368,451,934
	付随事業収入	41,980,850
	雑収入	35,432,974
	教育活動資金収入計	3,763,123,681
	支出	
	人件費支出	1,799,508,183
教育研究経費支出	929,527,804	
管理経費支出	354,962,259	
教育活動資金支出計	3,083,998,246	
差引	679,125,435	
調整勘定等	37,813,203	
教育活動資金収支差額	641,312,232	
科 目		金額
施設整備等活動による資金収支	収入	
	施設設備寄付金収入	1,778,000
	施設設備補助金収入	30,016,000
	施設設備売却収入	458,290
	施設整備等活動資金収入計	32,252,290
	支出	
	施設関係支出	28,836,500
	設備関係支出	148,994,304
	施設整備等活動資金支出計	177,830,804
	差引	145,578,514
調整勘定等	16,165,325	
施設整備等活動資金収支差額	129,413,189	
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)		511,899,043
科 目		金額
その他の活動による資金収支	収入	
	預り金受入収入	963,803,413
	預託金回収収入	43,920
	立替金回収収入	60,432,725
	仮払金回収収入	33,198,040
	小計	1,057,478,098
	受取利息・配当金収入	512,163
	過年度修正収入	50,100
	その他の活動資金収入計	1,058,040,361
	支出	
	借入金等返済支出	255,208,000
	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	959,168,397
	預託金支払支出	52,400
	立替金支払支出	59,321,596
	仮払金支払支出	33,198,040
	小計	1,306,958,033
借入金等利息支出	7,303,109	
過年度修正支出	961,700	
その他の活動資金支出計	1,315,222,842	
差引	257,182,481	
調整勘定等	0	
その他の活動資金収支差額	257,182,481	
支払資金の増減額(小計 + その他の活動資金収支差額)		254,716,562
前年度繰越支払資金		3,090,889,865
翌年度繰越支払資金		3,345,606,427

(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	1,175,095,840	1,175,095,840	0	0
前期末未収入金収入	63,707,128	33,508,128	30,199,000	0
期末未収入金	57,049,755	27,033,755	30,016,000	0
前期末前受金	1,195,084,132	1,195,084,132	0	0
収入計	13,330,919	13,513,919	183,000	0
前期末未払金支払支出	113,558,267	94,801,315	18,756,952	0
前払金支払支出	78,370,697	77,670,697	660,000	40,000
期末未払金	106,770,605	71,371,328	35,399,277	0
前期末前払金	76,841,400	76,801,400	0	40,000
支出計	8,316,959	24,299,284	15,982,325	0
収入計 - 支出計	21,647,878	37,813,203	16,165,325	0

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日 から
令和 4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	(3,300,163,690)
手数料	(35,650,700)			(39,352,960)	(△ 3,702,260)
寄付金	(1,786,000)			(1,780,000)	(6,000)
経常費等補助金	(310,610,800)			(368,451,934)	(△ 57,841,134)
国庫補助金	51,600,000			108,056,900	△ 56,456,900
地方公共団体補助金	259,010,800			260,395,034	△ 1,384,234
付随事業収入	(25,131,000)			(41,980,850)	(△ 16,849,850)
雑収入	(21,288,000)			(35,432,974)	(△ 14,144,974)
教育活動収入計	3,694,630,190			3,763,123,681	△ 68,493,491
事業活動支出の部	科 目			予 算	決 算
	人件費	(1,808,830,003)	(1,831,574,529)	(△ 22,744,526)	
	教育研究経費	(1,273,086,621)	(1,377,258,251)	(△ 104,171,630)	
	管理経費	(473,280,136)	(388,038,519)	(85,241,617)	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	3,555,196,760	3,596,871,299	△ 41,674,539	
教育活動収支差額		139,433,430	166,252,382	△ 26,818,952	
教育活動外収支	事業の活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(550,000)	(512,163)	(37,837)
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計		550,000	512,163	37,837
	事業の活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(7,781,449)	(7,303,109)	(478,340)
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計		7,781,449	7,303,109	478,340
	教育活動外収支差額		△ 7,231,449	△ 6,790,946	△ 440,503
	経常収支差額		132,201,981	159,461,436	△ 27,259,455
特別収支	事業の活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(0)	(458,290)	(△ 458,290)
		その他の特別収入	(24,585,000)	(34,117,147)	(△ 9,532,147)
	特別収入計		24,585,000	34,575,437	△ 9,990,437
	事業の活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(150,000)	(1,271,849)	(△ 1,121,849)
		その他の特別支出	(295,000)	(961,700)	(△ 666,700)
特別支出計		445,000	2,233,549	△ 1,788,549	
特別収支差額		24,140,000	32,341,888	△ 8,201,888	
〔予備費〕		(0)	(0)	(0)	
〔予備費〕		20,000,000	20,000,000	0	
基本金組入前当年度収支差額		136,341,981	191,803,324	△ 55,461,343	
基本金組入額合計		△ 435,241,260	△ 276,507,863	△ 158,733,397	
当年度収支差額		△ 298,899,279	△ 84,704,539	△ 214,194,740	
前年度繰越収支差額		△ 6,000,616,044	△ 6,000,616,044	0	
基本金取崩額		20,440,503	0	20,440,503	
翌年度繰越収支差額		△ 6,279,074,820	△ 6,085,320,583	△ 193,754,237	
(参考)					
事業活動収入計		3,719,765,190	3,798,211,281	△ 78,446,091	
事業活動支出計		3,583,423,209	3,606,407,957	△ 22,984,748	

貸借対照表

令和 4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	(7,507,421,305)	(7,809,377,930)	(301,956,625)
有形固定資産	< 7,480,717,791 >	< 7,779,762,435 >	< 299,044,644 >
土地	2,594,048,231	2,594,048,231	0
建物	4,111,156,147	4,408,959,164	297,803,017
構築物	48,409,999	60,775,298	12,365,299
教育研究用機器備品	449,855,380	443,443,914	6,411,466
管理用機器備品	25,395,239	34,640,144	9,244,905
図書	241,437,158	233,581,216	7,855,942
車両	10,415,637	4,314,468	6,101,169
特定資産	< 5,085,800 >	< 5,076,200 >	< 9,600 >
役員退職給与引当特定資産	5,085,800	5,076,200	9,600
その他の固定資産	< 21,617,714 >	< 24,539,295 >	< 2,921,581 >
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	5,714,223	8,644,284	2,930,061
有価証券	420,000	420,000	0
預託金	541,330	532,850	8,480
流動資産	(3,486,532,236)	(3,238,054,879)	(248,477,357)
現金預金	3,345,606,427	3,090,889,865	254,716,562
未収入金	57,049,755	63,707,128	6,657,373
前払金	80,367,635	78,838,338	1,529,297
立替金	3,508,419	4,619,548	1,111,129
資産の部合計	10,993,953,541	11,047,432,809	53,479,268
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(702,489,124)	(808,447,142)	(105,958,018)
長期借入金	356,785,000	484,373,000	127,588,000
退職給与引当金	330,405,685	298,339,339	32,066,346
長期未払金	15,298,439	25,734,803	10,436,364
流動負債	(1,589,574,967)	(1,728,899,541)	(139,324,574)
短期借入金	127,588,000	255,208,000	127,620,000
未払金	117,206,969	113,558,267	3,648,702
前受金	1,175,095,840	1,195,084,132	19,988,292
預り金	169,684,158	165,049,142	4,635,016
負債の部合計	2,292,064,091	2,537,346,683	245,282,592
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(14,787,210,033)	(14,510,702,170)	(276,507,863)
第1号基本金	14,569,210,033	14,292,702,170	276,507,863
第4号基本金	218,000,000	218,000,000	0
繰越収支差額	(6,085,320,583)	(6,000,616,044)	(84,704,539)
翌年度繰越収支差額	6,085,320,583	6,000,616,044	84,704,539
純資産の部合計	8,701,889,450	8,510,086,126	191,803,324
負債及び純資産の部合計	10,993,953,541	11,047,432,809	53,479,268

(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37,608,060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299,129,000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

7,628,285,099 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

2,012,249,076 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

545,507,080 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：119,473,000円

契約額のうち1年超：86,145,000円

時価：875,050円

評価損益：875,050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

い外用品購入費等 73,260円

教科書購入費 24,555,490円

通学バス運営費 23,850,039円

計 48,478,789円

収入

レンタル収入 32,120円

教科書等販売収入 23,187,448円

教科書販売手数料 613,501円

通学バス収入 16,399,776円

計 40,232,845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 (注1)	5,700,000	-	0
職員出向 (注2)	9,458,236	-	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 業務受託は市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

(注2) 職員出向は出向規程に基づき行われ、給与は給与規程に基づき決定している。

財 産 目 録

令和4年3月31日

I 資産総額	10,993,953,541円
内 基本財産	7,486,432,014円
運用財産	3,507,521,527円
 II 負債総額	 2,292,064,091円
 III 正味財産	 8,701,889,450円

区分	金額
資産額	
1 基本財産	
土地	2,594,048,231円
建物	4,111,156,147円
構築物	48,409,999円
教具・校具・備品	475,250,619円
図書	241,437,158円
車両	10,415,637円
ソフトウェア	5,714,223円
基本財産合計	7,486,432,014円
2 運用財産	
現金預金	3,345,606,427円
未収入金	57,049,755円
前払金	80,367,635円
立替金	3,508,419円
特定資産	5,085,800円
その他	15,903,491円
運用財産合計	3,507,521,527円
資産総額	10,993,953,541円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	356,785,000円
退職給与引当金	330,405,685円
長期未払金	15,298,439円
固定負債合計	702,489,124円
2 流動負債	
短期借入金	127,588,000円
未払金	117,206,969円
前受金	1,175,095,840円
預り金	169,684,158円
流動負債合計	1,589,574,967円
負債総額	2,292,064,091円
正味財産（資産総額－負債総額）	8,701,889,450円