

## 1. 財産目録

### 財 産 目 録

2021年 3月 31日 現在

I 資産総額	46,087,081,024 円
内 基本財産	28,555,815,614 円
運用財産	17,288,302,233 円
収益事業用財産	242,963,177 円
II 負債総額	5,257,141,035 円
内 固定負債	3,863,470,435 円
流動負債	1,342,006,733 円
収益事業用負債	51,663,867 円
III 正味財産	40,829,939,989 円

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	28,555,815,614 円
土 地	543,509.63 m <sup>2</sup> 4,098,799,916 円
建 物	147,290.78 m <sup>2</sup> 19,410,094,477 円
構 築 物	282 件 618,221,858 円
機 器 備 品	27,091 点 1,727,582,709 円
図 書	204,957 冊 2,195,362,203 円
車 両	106 台 15,651,543 円
建設仮勘定	490,102,908 円
2. 運用財産	17,288,302,233 円
現金預金	2,065,369,976 円
特定資産	14,749,711,134 円
有価証券	15,408,991 円
出資金	240,000 円
貯蔵品	2,285,287 円
未収入金	263,846,899 円
前払金	25,782,901 円
電話加入権	5,082,166 円
敷金・保証金	31,215,000 円
ソフトウェア	8,033,459 円
収益事業元入金	120,000,000 円
預託金	1,326,420 円
3. 収益事業用財産	242,963,177 円
資産総額	46,087,081,024 円

負債額	
1. 固定負債	3,863,470,435 円
長期借入金	1,055,450,000 円
長期未払金	1,516,753 円
退職給与引当金	2,805,770,482 円
長期預り敷金・保証金	733,200 円
2. 流動負債	1,342,006,733 円
短期借入金	77,770,000 円
未払金	162,747,763 円
前受金	924,015,500 円
預り金	177,473,470 円
3. 収益事業用負債	51,663,867 円
負債総額	5,257,141,035 円
正味財産	40,829,939,989 円

## 2. 貸借対照表

### 貸 借 対 照 表

2021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	43,486,769,814	43,384,511,599	102,258,215
有 形 固 定 資 産	28,555,815,614	28,247,056,512	308,759,102
土 地	4,098,799,916	4,118,504,708	△ 19,704,792
建 物	19,410,094,477	18,304,646,379	1,105,448,098
その他の有形固定資産	5,046,921,221	5,823,905,425	△ 776,984,204
特 定 資 産	14,749,711,134	14,964,872,517	△ 215,161,383
第2号基本金引当特定資産	750,000,000	0	750,000,000
第3号基本金引当特定資産	1,001,717,177	1,019,892,792	△ 18,175,615
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	10,167,159,000	11,104,940,000	△ 937,781,000
+Professional 奨学基金引当特定資産	30,834,957	40,039,725	△ 9,204,768
その他の固定資産	181,243,066	172,582,570	8,660,496
流 動 資 産	2,357,348,033	3,414,316,842	△ 1,056,968,809
現 金 預 金	2,065,369,976	3,079,902,911	△ 1,014,532,935
その他の流動資産	291,978,057	334,413,931	△ 42,435,874
資産の部合計	45,844,117,847	46,798,828,441	△ 954,710,594
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	3,863,470,435	4,717,604,409	△ 854,133,974
その他の固定負債	3,863,470,435	4,717,604,409	△ 854,133,974
流 動 負 債	1,342,006,733	1,730,826,879	△ 388,820,146
その他の流動負債	1,342,006,733	1,730,826,879	△ 388,820,146
負債の部合計	5,205,477,168	6,448,431,288	△ 1,242,954,120
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	47,818,755,365	45,395,053,935	2,423,701,430
第1号基本金	45,376,038,188	43,684,161,143	1,691,877,045
第2号基本金	750,000,000	0	750,000,000
第3号基本金	1,001,717,177	1,019,892,792	△ 18,175,615
第4号基本金	691,000,000	691,000,000	0
繰越収支差額	△ 7,180,114,686	△ 5,044,656,782	△ 2,135,457,904
翌年度繰越収支差額	△ 7,180,114,686	△ 5,044,656,782	△ 2,135,457,904
純資産の部合計	40,638,640,679	40,350,397,153	288,243,526
負債及び純資産の部合計	45,844,117,847	46,798,828,441	△ 954,710,594

### 3. 収支計算書

#### (1) 資金収支計算書

#### 資金収支計算書

2020年4月1日から

2021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	7,640,504,000	7,580,693,994	59,810,006
手数料収入	108,198,000	98,833,050	9,364,950
寄付金収入	59,518,000	72,437,000	△ 12,919,000
補助金収入	1,348,851,000	1,336,956,079	11,894,921
資産売却収入	41,506,000	43,506,170	△ 2,000,170
付随事業・収益事業収入	30,895,000	25,051,000	5,844,000
受取利息・配当金収入	57,202,000	59,314,619	△ 2,112,619
雑収入	267,305,000	281,807,606	△ 14,502,606
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	909,763,000	921,215,500	△ 11,452,500
その他の収入	2,436,072,000	8,484,884,672	△ 6,048,812,672
資金収入調整勘定	△ 1,286,162,000	△ 1,301,072,339	14,910,339
前年度繰越支払資金	3,079,903,000	3,079,902,911	
収入の部合計	14,693,555,000	20,683,530,262	△ 5,989,975,262

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	4,761,038,000	4,724,740,266	36,297,734
教育研究経費支出	2,672,286,000	2,439,657,528	232,628,472
管理経費支出	798,205,000	622,582,983	175,622,017
借入金等利息支出	11,320,000	11,319,761	239
借入金等返済支出	1,077,770,000	1,077,770,000	0
施設関係支出	1,561,917,000	1,539,177,366	22,739,634
設備関係支出	213,756,000	208,656,033	5,099,967
資産運用支出	1,511,717,000	7,965,348,177	△ 6,453,631,177
その他の支出	168,184,000	206,559,030	△ 38,375,030
〔予備費〕	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 175,706,000	△ 177,650,858	1,944,858
翌年度繰越支払資金	2,043,068,000	2,065,369,976	△ 22,301,976
支出の部合計	14,693,555,000	20,683,530,262	△ 5,989,975,262

(2) 活動区分資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

2020年4月1日から

2021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	7,580,693,994	
		手数料収入	98,833,050	
		特別寄付金収入	69,787,000	
		一般寄付金収入	2,650,000	
		経常費等補助金収入	1,336,956,079	
		付随事業収入	25,051,000	
		雑収入	281,807,606	
		教育活動資金収入計	9,395,778,729	
	支 出	人件費支出	4,724,740,266	
		教育研究経費支出	2,439,657,528	
		管理経費支出	622,582,983	
		教育活動資金支出計	7,786,980,777	
			差引	1,608,797,952
			調整勘定等	△ 56,563,326
		教育活動資金収支差額	1,552,234,626	
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	43,506,170	
		施設設備引当特定資産取崩収入	6,835,000,000	
		施設整備等活動資金収入計	6,878,506,170	
	支 出	施設関係支出	1,539,177,366	
		設備関係支出	208,656,033	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	750,000,000	
		施設設備引当特定資産繰入支出	5,897,219,000	
		施設整備等活動資金支出計	8,395,052,399	
			差引	△ 1,516,546,229
			調整勘定等	△ 2,600,148
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,519,146,377	
		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)	33,088,249	

		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	319,822,792
		退職給与引当特定資産取崩収入	1,000,000,000
		+Professional 奨学基金引当特定資産取崩収入	15,686,768
		預り金収入	13,830
		敷金・保証金回収収入	3,720,000
		預り敷金・保証金受入収入	733,200
		小計	1,339,976,590
		受取利息・配当金収入	59,314,619
		収益事業収入	0
		その他の活動資金収入計	1,399,291,209
	支 出	借入金等返済支出	1,077,770,000
		有価証券購入支出	10,000,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	301,647,177
		退職給与引当特定資産繰入支出	1,000,000,000
		+Professional 奨学基金引当特定資産繰入支出	6,482,000
		預り金支出	30,882,337
		預託金支払支出	40,000
		小計	2,426,821,514
		借入金等利息支出	11,319,761
		その他の活動資金支出計	2,438,141,275
	差引		△ 1,038,850,066
調整勘定等		△ 8,771,118	
その他の活動資金収支差額		△ 1,047,621,184	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		△ 1,014,532,935	
前年度繰越支払資金		3,079,902,911	
翌年度繰越支払資金		2,065,369,976	

## (3) 事業活動収支計算書

## 事業活動収支計算書

2020年4月1日から

2021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	7,640,504,000	7,580,693,994	59,810,006
		手 数 料	108,198,000	98,833,050	9,364,950
		寄 付 金	64,482,000	77,399,513	△ 12,917,513
		経 常 費 等 補 助 金	1,348,851,000	1,336,956,079	11,894,921
		付 随 事 業 収 入	25,895,000	25,051,000	844,000
		雑 収 入	267,639,000	282,439,749	△ 14,800,749
		教育活動収入計	9,455,569,000	9,401,373,385	54,195,615
	事業活動支出の部	人 件 費	4,757,185,000	4,700,624,827	56,560,173
		教育研究経費	3,927,015,000	3,694,656,092	232,358,908
		管 理 経 費	949,874,000	774,362,657	175,511,343
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	9,634,074,000	9,169,643,576	464,430,424
	教育活動収支差額		△ 178,505,000	231,729,809	△ 410,234,809
	教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	57,202,000	59,314,619
その他の教育活動外収入			5,000,000	0	5,000,000
教育活動外収入計			62,202,000	59,314,619	2,887,381
支出の部		借入金等利息	11,320,000	11,319,761	239
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	11,320,000	11,319,761	239
教育活動外収支差額		50,882,000	47,994,858	2,887,142	
経常収支差額		△ 127,623,000	279,724,667	△ 407,347,667	
特別収支	収入の部	資産売却差額	21,801,000	23,801,377	△ 2,000,377
		その他の特別収入	4,601,000	24,855,956	△ 20,254,956
		特別収入計	26,402,000	48,657,333	△ 22,255,333
	支出の部	資産処分差額	13,000	40,138,474	△ 40,125,474
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	13,000	40,138,474	△ 40,125,474
特別収支差額		26,389,000	8,518,859	17,870,141	
〔 予 備 費 〕		(0) 50,000,000		50,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 151,234,000	288,243,526	△ 439,477,526	
基本金組入額合計		△ 2,635,372,000	△ 2,453,499,419	△ 181,872,581	
当年度収支差額		△ 2,786,606,000	△ 2,165,255,893	△ 621,350,107	
前年度繰越収支差額		△ 5,044,657,000	△ 5,044,656,782	△ 218	

基本金取崩額	31,493,000	29,797,989	1,695,011
翌年度繰越収支差額	△ 7,799,770,000	△ 7,180,114,686	△ 619,655,314

(参考)

事業活動収入計	9,544,173,000	9,509,345,337	34,827,663
事業活動支出計	9,695,407,000	9,221,101,811	474,305,189

#### 4. 収益事業会計

### 貸 借 対 照 表

2021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	201,980,822	流動負債	51,230,742
現金及び預金	123,622,564	買掛金	45,220,940
売掛金	61,306,382	未払金	521,054
商品	10,936,259	その他	5,488,748
その他	6,115,617	固定負債	433,125
固定資産	40,982,355	リース債務	433,125
有形固定資産	14,761,615		
建物	12,961,611	負債の部合計	51,663,867
構築物	67,200	純資産の部	
機械装置	1,732,797	元入金	120,000,000
工具器具備品	7	利益剰余金	71,299,310
無形固定資産	228,740	繰越利益剰余金	71,299,310
電話加入権	81,140		
ソフトウェア	147,600		
投資その他の資産	25,992,000	純資産の部合計	191,299,310
敷金	25,992,000		
資産の部合計	242,963,177	負債及び純資産の部合計	242,963,177

### 損 益 計 算 書

自 2020年 4月 1日

至 2021年 3月 31日

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	441,122,557
売上原価	355,636,798
売上総利益	85,485,759
販売費及び一般管理費	97,114,829
営業損失	△ 11,629,070
営業外収益	4,925,862
経常損失	△ 6,703,208
特別損失	
学校会計繰入支出	0
税引前当期純損失	△ 6,703,208
法人税・住民税及び事業税	0
当期純損失	△ 6,703,208

## 5. 監事の監査報告書

### 監査報告書

2021年5月21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 茶田豊 

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、2020年度（2020年4月1日～2021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