

# 活動区分資金収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から  
平成 29 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	9,572,748,727
		手数料収入	255,658,850
		特別寄付金収入	35,535,113
		一般寄付金収入	1,260,000
		経常費等補助金収入	1,190,279,376
		付随事業収入	3,688,751
		雑収入	481,115,092
	教育活動資金収入計		11,540,285,909
	支出	人件費支出	7,475,937,813
		教育研究経費支出	2,447,359,111
		管理経費支出	483,294,783
教育活動資金支出計		10,406,591,707	
差引		1,133,694,202	
調整勘定等		91,397,928	
教育活動資金収支差額		1,225,092,130	
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	230,000
		施設設備補助金収入	68,653,000
	施設整備等活動資金収入計		68,883,000
	支出	施設関係支出	878,722,880
		設備関係支出	344,867,146
	施設整備等活動資金支出計		1,223,590,026
	差引		△ 1,154,707,026
調整勘定等		85,226,668	
施設整備等活動資金収支差額		△ 1,069,480,358	
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)		155,611,772	

(単位 円)

		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	4,000,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	345,101,879
		実験実習費引当特定預金取崩収入	33,894,039
		教育振興資金引当特定資産取崩収入	46,622,870
		小計	429,618,788
		預り金収入	7,470,775
		受取利息・配当金収入	6,326,189
		住宅貸付金回収収入	6,640,000
	雑収入	1,197,834	
	過年度修正収入	386,662	
	その他の活動資金収入計	451,640,248	
	支出	借入金等返済支出	60,990,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	401,068,009
		実験実習費引当特定資産繰入支出	23,450,534
		教育振興資金引当特定資産繰入支出	28,098,341
		小計	513,606,884
住宅貸付金支払支出		8,000,000	
借入金等利息支出		6,020,400	
過年度修正支出		0	
その他の活動資金支出計	527,627,284		
差引	△ 75,987,036		
調整勘定等	65		
その他の活動資金収支差額	△ 75,986,971		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			79,624,801
前年度繰越支払資金			9,591,009,387
翌年度繰越支払資金			9,670,634,188

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	2,670,898,500	2,670,898,500	0	0
前期末未収入金収入	586,627,148	427,420,148	159,207,000	0
期末未収入金	△ 528,494,146	△ 461,130,146	△ 67,364,000	0
前期末前受金	△ 2,600,932,700	△ 2,600,932,700	0	0
収入計	128,098,802	36,255,802	91,843,000	0
前期末未払金支払支出	624,591,198	617,974,866	6,616,332	0
前払金支払支出	11,553,638	11,553,638	0	0
期末未払金	△ 676,458,741	△ 676,458,676	0	△ 65
前期末前払金	△ 8,211,954	△ 8,211,954	0	0
支出計	△ 48,525,859	△ 55,142,126	6,616,332	△ 65
収入計－支出計	176,624,661	91,397,928	85,226,668	65

### **\*活動区分資金収支計算書の概要**

【活動区分資金収支計算書】とは、「教育活動」、「施設整備等活動」、「その他の活動」の3つの活動ごとにそれぞれ収支が計算され、活動別に資金の流れを把握することが出来る構造となっている。学校の主な活動である「教育活動」の資金は、教育活動資金収支差額に表示のとおり、12億2,509万円の収入超過となっています。

続いて、「施設整備等活動」は北海商科大学2号館建設工事と北海高等学校1号棟耐震改築工事等により10億6,948万円の支出超過となりました。

以上の2つの活動の収支差額を表す「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)は、1億5,561万円の収入超過となっています。

財務活動等にあたる「その他の活動」の収支は、7,598万円の支出超過であることを示しています。

1行下の「支払資金の増減額」は、3つの活動の収支差額合計となり、支払資金が7,962万円増加したことを表しています。

これに、「前年度繰越支払資金」95億9,100万円を加えた、96億7,063万円が「翌年度繰越支払資金」となっています。

詳細については、「資金収支計算書」と内容が重複するため、説明を省略します。