

資金収支計算書

平成 30 年 4 月 1 日 から
平成 31 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	9,900,003,000	9,916,871,866	△ 16,868,866
手数料収入	254,250,000	267,439,372	△ 13,189,372
寄付金収入	29,080,000	52,151,524	△ 23,071,524
補助金収入	1,350,587,000	1,399,538,562	△ 48,951,562
国庫補助金	873,477,000	856,948,000	16,529,000
地方公共団体補助金	477,110,000	542,590,562	△ 65,480,562
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	2,300,000	5,071,056	△ 2,771,056
受取利息・配当金収入	4,450,000	3,415,879	1,034,121
雑収入	290,416,000	380,204,908	△ 89,788,908
借入金等収入	4,000,000	4,750,000	△ 750,000
前受金収入	2,523,003,000	2,634,073,040	△ 111,070,040
その他の収入	773,795,254	860,384,197	△ 86,588,943
資金収入調整勘定	△ 3,021,100,000	△ 3,480,364,012	459,264,012
計	12,110,784,254	12,043,536,392	67,247,862
前年度繰越支払資金	9,976,666,641	9,976,666,641	0
収入の部合計	22,087,450,895	22,020,203,033	67,247,862
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	7,299,464,000	7,339,256,244	△ 39,792,244
教育研究経費支出	2,547,571,528	2,369,343,289	178,228,239
管理経費支出	541,388,472	488,724,468	52,664,004
借入金等利息支出	3,977,000	3,976,520	480
借入金等返済支出	48,430,000	48,430,000	0
施設関係支出	1,705,341,000	1,674,476,680	30,864,320
設備関係支出	353,383,230	287,245,094	66,138,136
資産運用支出	832,373,000	893,012,899	△ 60,639,899
その他の支出	754,518,339	773,337,811	△ 18,819,472
〔予備費〕	〔 150,589,230〕 149,410,770	△ 662,154,679	149,410,770
資金支出調整勘定	△ 469,953,383	△ 662,154,679	192,201,296
計	13,765,903,956	13,215,648,326	550,255,630
翌年度繰越支払資金	8,321,546,939	8,804,554,707	△ 483,007,768
支出の部合計	22,087,450,895	22,020,203,033	67,247,862

予備費使用額の内訳

教育研究経費支出 145,686,528円	管理経費支出 3,517,472円
施設関係支出 972,000円	設備関係支出 413,230円

*資金収支計算書の概要

「資金収支計算書」の目的は、当該会計年度に行った諸活動に対応するすべての収入と支出の内容及び、当該会計年度における支払資金の収入と支出の顛末を明らかにするものになります。

前年度繰越支払資金を除く収入の部の計は、120億4,353万円で予算額より6,724万円の減額となっています。

翌年度繰越支払資金を除く支出の部の計は、132億1,564万円で予算額より5億5,025万円の減額となり、どの科目もほぼ予算の範囲内で事業計画が実施された結果、教育研究経費1億7,822万円の残額や予備費未使用額が1億4,941万円等あり、翌年度繰越支払資金が予算額より4億8,300万円増加しました。

なお、前年度繰越支払資金99億7,666万円に対し、翌年度繰越支払資金が88億455万円となったことで前年度からの繰越支払資金は11億7,211万円減額となりました。

(1) 資金収入の部の詳細

- ① 学生生徒納付金収入 (99億1,687万円)
予算に対し1,686万円の増額。前年度(29年度)決算に対しては、2億1,846万円の増額となっています。
- ② 手数料収入 (2億6,743万円)
予算に対し1,318万円の増額となっており、これは入学検定料収入の増額が主な要因となっています。
- ③ 寄付金収入 (5,215万円)
特別寄付金が5,038万円となっており、教育振興資金への寄付金と研究寄付金が主な内容です。
- ④ 補助金収入 (13億9,953万円)
予算に対し4,895万円の増額。前年度決算に対しては1億7,914万円の増額となっています。
- ⑤ 付随事業・収益事業収入 (507万円)
予算に対し277万円の増額となっています。
- ⑥ 受取利息・配当金収入 (341万円)
- ⑦ 雑収入 (3億8,020万円)
主な内容は私立大学退職金財団及び私学退職金社団からの戻入れ収入、3億5,481万円です。
- ⑧ 借入金等収入 (475万円)
学園債券の借入です。

- ⑨ 前受金収入 (26 億 3,407 万円)
授業料等の前受金で予算に対し 1 億 1,107 万円の増額となっています。
- ⑩ その他の収入 (8 億 6,038 万円)
主な内容として、前期末未収入金収入 (前期末退職金財団交付金収入及び補助金他) 5 億 1,829 万円、退職給与引当特定資産からの繰入収入 2 億 4,370 万円となっています。
- ⑪ 資金収入調整勘定 (34 億 8,036 万円)
当期に資金の受入れが行われなかった控除科目です。内容は、「期末未収入金」(資金の受入が次年度になる) が 7 億 5,374 万円、「前期末前受金」(前年度に資金の受入が済んでいる) が、27 億 2,661 万円となっています。
- ⑫ 前年度繰越支払資金 (99 億 7,666 万円)
前年度 (平成 29 年度) から当期に繰り越した支払資金の金額です。

(2) 資金支出の部の詳細

- ① 人件費支出 (73 億 3,925 万円)
内訳は、教員・職員の人件費支出 68 億 4,694 万円、退職金支出 4 億 9,231 万円となっています。
予算に対し 3,979 万円の増額となっています。
- ② 教育研究経費支出 (23 億 6,934 万円)
各部局からの要求を精査した 25 億 4,757 万円の予算に対し、23 億 6,934 万円の決算となり、差額は 1 億 7,822 万円の減額となっています。主な要因としては執行されなかった印刷製本費、修繕費等によるものです。
支出全体の勘定科目の内、多額なものとして旅費交通費支出 1 億 3,514 万円 (教職員旅費等)、消耗品費支出 3 億 256 万円 (ソフトウェア費用等)、光熱水費支出 2 億 7,394 万円、修繕費支出 1 億 9,939 万円 (北海学園大学校舎改修工事、清田校地改修工事等)、報酬・委託・手数料支出 8 億 3,631 万円 (清掃警備、学内 LAN 運用支援費用、消防設備保守点検費用等) があります。
- ③ 管理経費支出 (4 億 8,872 万円)
教育研究経費と同様に各部局からの要求を精査した 5 億 4,138 万円の予算に対し、4 億 8,872 万円の決算となり、5,266 万円の減額となっています。
支出全体の勘定科目の内、大きなものとして印刷製本費支出 1 億 1,216 万円 (大学案内・ガイド等)、報酬・委託・手数料支出 7,235 万円 (各校清掃及び警備等)、広報費支出 1 億 956 万円 (入試関係 TV 放映料等) があります。
- ④ 借入金等利息支出 (397 万円)
日本私立学校振興・共済事業団からの借入金に対する利息の返済支出です。
- ⑤ 借入金等返済支出 (4,843 万円)
日本私立学校振興・共済事業団からの借入金に対する元金の返済支出です。

- ⑥ 施設関係支出（16億7,447万円）
建物支出(北海学園大学校舎8号館建設等)が主な内容です。
- ⑦ 設備関係支出（2億8,724万円）
教育研究用機器備品支出1億7,885万円が主な内容です。
- ⑧ 資産運用支出（8億9,301万円）
減価償却引当特定資産繰入支出5億5,225万円が主な内容です。
- ⑨ その他の支出（7億7,333万円）
主な内容は、前期末未払金支払支出7億4,679万円です。
- ⑩ 予備費
予算額3億円のうち、1億5,058万円を使用した。
内訳は、教育研究経費支出1億4,568万円（消耗品費支出1億2,675万円等）、管理経費支出352万円（修繕費支出199万円等）、施設関係支出97万円、設備関係支出41万円です。
- ⑪ 資金支出調整勘定（6億6,215万円）
当期に実際の資金の支出が行われなかった控除科目です。内訳は、「期末未払金」（資金の支払が次年度になる）が6億4,482万円（退職金等）、「前期末前払金」（前年度に資金の支払が済んでいる）が1,733万円です。
- ⑫ 翌年度繰越支払資金（88億455万円）
翌年度繰越支払資金は、当期から次年度へ繰越する支払資金の額です。
収入の部の「前年度繰越支払資金」より支払資金が11億7,211万円減少しております。