

資金収支計算書

2019年 4月 1日から

2020年 3月31日まで

学校法人 藤学園

(単位 円)

収入の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要
学生生徒等納付金収入	(2,419,069,632)	(2,419,218,532)	(△ 148,900)	
授業料収入	1,814,816,150	1,814,708,150	108,000	
入学金収入	184,662,000	184,730,000	△ 68,000	
実験実習料収入	22,666,244	22,666,244	0	
施設設備資金収入	682,000	686,000	△ 4,000	
基本保育料収入	38,822,382	38,822,532	△ 150	
特定保育料収入(施設整備費)	3,954,856	3,956,856	△ 2,000	
施設等利用給付費収入	7,620,000	7,800,750	△ 180,750	
燃料費収入	341,000	343,000	△ 2,000	
図書館情報学課程履修費収入	2,600,000	2,600,000	0	
教育充実費収入	342,905,000	342,905,000	0	
手数料収入	(44,915,790)	(45,955,759)	(△ 1,039,969)	
入学検定料収入	38,734,000	39,032,000	△ 298,000	
試験料収入	375,000	532,500	△ 157,500	
証明手数料収入	1,469,400	1,458,400	11,000	
入学受入準備費収入	2,810,490	3,102,366	△ 291,876	
大学入試センター試験実施手数料収入	1,526,900	1,830,493	△ 303,593	
寄付金収入	(80,718,813)	(81,084,527)	(△ 365,714)	
特別寄付金収入	32,005,437	52,248,391	△ 20,242,954	
一般寄付金収入	48,713,376	28,836,136	19,877,240	
補助金収入	(843,406,591)	(882,236,555)	(△ 38,829,964)	
国庫補助金収入	175,581,000	196,954,000	△ 21,373,000	
道(県)補助金収入	317,659,078	315,304,078	2,355,000	
市(町)補助金収入	10,164,881	11,175,733	△ 1,010,852	
施設型給付費収入	338,453,792	357,254,904	△ 18,801,112	
その他の補助金収入	1,547,840	1,547,840	0	
資産売却収入	(1,000,284,850)	(1,000,284,850)	(0)	
設備売却収入	284,850	284,850	0	
有価証券売却収入	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
付随事業・収益事業収入	(31,073,781)	(29,918,621)	(1,155,160)	
補助活動収入	28,124,781	26,278,161	1,846,620	
附属事業収入	1,146,000	1,837,460	△ 691,460	
受託事業収入	1,760,000	1,760,000	0	
公開講座等受講料収入	43,000	43,000	0	
受取利息・配当金収入	(20,213,101)	(19,671,871)	(541,230)	
その他の受取利息・配当金収入	20,213,101	19,671,871	541,230	
雑収入	(133,684,238)	(136,857,921)	(△ 3,173,683)	
施設設備利用料収入	5,944,720	6,389,388	△ 444,668	
退職資金財団交付金収入	118,663,621	121,261,895	△ 2,598,274	
過年度修正収入	1,462,137	1,462,137	0	
その他の雑収入	7,613,760	7,744,501	△ 130,741	
前受金収入	(778,404,000)	(796,780,069)	(△ 18,376,069)	
授業料前受金収入	472,985,000	482,414,150	△ 9,429,150	
入学金前受金収入	191,051,000	194,100,000	△ 3,049,000	
実験実習料前受金収入	3,919,000	3,195,919	723,081	
教育充実費前受金収入	109,149,000	115,770,000	△ 6,621,000	
寄宿舎前受金収入	1,300,000	1,300,000	0	
その他の収入	(2,201,311,940)	(1,377,057,191)	(824,254,749)	
退職給与引当特定資産取崩収入	0	100,000,000	△ 100,000,000	
減価償却引当特定資産取崩収入	321,000,880	318,000,880	3,000,000	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要
資産取得引当特定資産取崩収入	361,954,740	361,954,740	0	
キルト奨学金引当特定資産取崩収入	103,177,102	103,177,102	0	
学校維持費引当特定資産取崩収入	24,626,807	24,626,807	0	
奨学研修費引当特定資産取崩収入	60,000,000	60,000,000	0	
前期末未収入金収入	712,255,312	390,240,312	322,015,000	
貸付金回収収入	13,078,405	9,722,905	3,355,500	
預り金受入収入	542,284,491	8,828,862	533,455,629	
立替金回収収入	139,000	505,583	△ 366,583	
仮払金回収収入	14,206,863	0	14,206,863	
仮受金受入収入	48,588,340	0	48,588,340	
資金収入調整勘定	(△ 1,224,330,173)	(△ 929,058,916)	(△ 295,271,257)	
期末未収入金	△ 454,742,005	△ 159,470,748	△ 295,271,257	
前期末前受金	△ 769,588,168	△ 769,588,168	0	
前年度繰越支払資金	2,253,870,043	2,253,870,043		
収入の部合計	(8,582,622,606)	(8,113,877,023)	(468,745,583)	

(単位 円)

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要
人件費支出	(2,555,633,480)	(2,543,077,032)	(12,556,448)	
教員人件費支出	1,755,620,994	1,736,402,747	19,218,247	
職員人件費支出	658,644,310	661,884,302	△ 3,239,992	
役員報酬支出	4,800,000	4,800,000	0	
退職金支出	136,568,176	139,989,983	△ 3,421,807	
教育研究経費支出	(657,027,176)	(633,613,667)	(23,413,509)	
消耗品費支出	81,651,592	75,721,016	5,930,576	
消耗図書費支出	23,871,125	22,979,182	891,943	
光熱水費支出	95,681,768	92,288,610	3,393,158	
旅費交通費支出	36,469,479	30,941,734	5,527,745	
通信費支出	18,709,812	16,979,116	1,730,696	
印刷製本費支出	26,349,855	21,161,328	5,188,527	
修繕費支出	178,465,083	181,332,687	△ 2,867,604	
損害保険料支出	3,394,531	3,146,227	248,304	
賃借料支出	19,828,194	19,108,623	719,571	
会議費支出	678,589	527,173	151,416	
諸会費支出	10,006,742	9,581,048	425,694	
謝礼費支出	13,654,592	13,653,931	661	
福利費支出	7,747,771	7,265,828	481,943	
公租公課支出	15,200	15,200	0	
手数料支出	118,902,912	118,407,962	494,950	
課外活動援助費支出	6,802,881	5,802,881	1,000,000	
奨学費支出	10,840,900	10,446,013	394,887	
雑費支出	3,956,150	4,255,108	△ 298,958	
管理経費支出	(546,695,912)	(527,373,186)	(19,322,726)	
消耗品費支出	7,658,702	6,417,393	1,241,309	
消耗図書費支出	2,092,575	1,960,090	132,485	
光熱水費支出	8,162,470	7,671,358	491,112	
旅費交通費支出	9,607,743	8,053,022	1,554,721	
通信費支出	7,391,531	6,645,381	746,150	
印刷製本費支出	33,843,199	30,300,106	3,543,093	
修繕費支出	19,210,132	18,696,411	513,721	
損害保険料支出	459,338	329,608	129,730	
賃借料支出	5,301,171	4,538,004	763,167	
会議費支出	260,000	182,232	77,768	
諸会費支出	5,261,850	4,856,085	405,765	
謝礼費支出	2,335,256	1,564,878	770,378	
交際接待費支出	3,976,009	3,140,381	835,628	
広告費支出	37,267,994	31,189,308	6,078,686	
公租公課支出	6,075,848	5,095,036	980,812	
手数料支出	29,262,917	28,285,100	977,817	
福利費支出	4,734,125	4,272,217	461,908	
補助活動支出	0	239,214	△ 239,214	
寄付金支出	360,489,499	360,489,499	0	
雑費支出	787,505	929,815	△ 142,310	
過年度修正支出	2,518,048	2,518,048	0	
借入金等利息支出	(2,840,805)	(2,840,805)	(0)	
借入金利息支出	2,840,805	2,840,805	0	
借入金等返済支出	(142,210,000)	(142,210,000)	(0)	
借入金返済支出	142,210,000	142,210,000	0	
施設関係支出	(33,253,920)	(33,053,920)	(200,000)	
建物支出	10,394,640	10,194,640	200,000	
構築物支出	22,859,280	22,859,280	0	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要
設備関係支出	(95,156,923)	(91,151,387)	(4,005,536)	
教育研究用機器備品支出	43,572,909	40,364,317	3,208,592	
管理用機器備品支出	4,901,038	4,301,038	600,000	
図書支出	35,045,556	34,856,382	189,174	
車両支出	11,637,420	11,629,650	7,770	
資産運用支出	(1,903,430,941)	(2,002,486,513)	(△ 99,055,572)	
有価証券購入支出	1,000,040,142	1,000,040,361	△ 219	
退職給与引当特定資産繰入支出	3,176,268	103,811,295	△ 100,635,027	
減価償却引当特定資産繰入支出	346,125,628	343,286,844	2,838,784	
資産取得引当特定資産繰入支出	358,885,065	360,123,831	△ 1,238,766	
キヨト [※] 奨学金引当特定資産繰入支出	109,562,694	109,579,607	△ 16,913	
学校維持費引当特定資産繰入支出	24,631,922	24,632,788	△ 866	
奨学研修費引当特定資産繰入支出	61,009,222	61,011,787	△ 2,565	
その他の支出	(689,371,042)	(88,593,922)	(600,777,120)	
貸付金支払支出	3,096,000	3,096,000	0	
前期末未払金支払支出	73,417,488	74,652,576	△ 1,235,088	
預り金支払支出	544,124,940	4,050,290	540,074,650	
前払金支払支出	5,635,982	5,759,367	△ 123,385	
立替金支払支出	199,000	198,800	200	
仮払金支払支出	14,309,292	836,889	13,472,403	
仮受金支払支出	48,588,340	0	48,588,340	
[予備費]	(0)		45,000,000	
資金支出調整勘定	(△ 81,439,314)	(△ 77,960,730)	(△ 3,478,584)	
期末未払金	△ 80,218,594	△ 76,740,010	△ 3,478,584	
前期末前払金	△ 1,220,720	△ 1,220,720	0	
翌年度繰越支払資金	1,993,441,721	2,127,437,321	△ 133,995,600	
支出の部合計	(8,582,622,606)	(8,113,877,023)	(468,745,583)	

活動区分資金収支計算書

2019年 4月 1日から
2020年 3月31日まで

学校法人 藤学園
(単位 円)

科 目		金 額	摘 要
教育活動による資金収支	収入		
	学生生徒等納付金収入	2,419,218,532	
	手数料収入	45,955,759	
	特別寄付金収入	35,738,391	
	一般寄付金収入	28,836,136	
	経常費等補助金収入	856,220,555	
	付随事業収入	29,918,621	
	雑収入	135,395,784	
	教育活動資金収入計	3,551,283,778	
	支出		
	人件費支出	2,543,077,032	
	教育研究経費支出	633,613,667	
	管理経費支出	524,855,138	
教育活動資金支出計	3,701,545,837		
差引	△	150,262,059	
調整勘定等		256,379,933	
教育活動資金収支差額		106,117,874	
科 目			
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	16,510,000	
	施設設備補助金収入	26,016,000	
	施設設備売却収入	284,850	
	減価償却引当特定資産取崩収入	318,000,880	
	資産取得引当特定資産取崩収入	361,954,740	
	施設整備等活動資金収入計	722,766,470	
	支出		
	施設関係支出	33,053,920	
	設備関係支出	91,151,387	
	減価償却引当特定資産繰入支出	343,286,844	
	資産取得引当特定資産繰入支出	360,123,831	
	施設整備等活動資金支出計	827,615,982	
差引	△	104,849,512	
調整勘定等		1,140,000	
施設整備等活動資金収支差額	△	103,709,512	
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)		2,408,362	
科 目			
その他の活動による資金収支	収入		
	有価証券売却収入	1,000,000,000	
	退職給与引当特定資産取崩収入	100,000,000	
	キルト`奨学金引当特定資産取崩収入	103,177,102	
	学校維持費引当特定資産取崩収入	24,626,807	
	奨学研修費引当資産取崩収入	60,000,000	
	貸付金回収収入	9,722,905	
	預り金受入収入	8,828,862	
	立替金回収収入	505,583	
	小計	1,306,861,259	
	受取利息・配当金収入	19,671,871	
	過年度修正収入	1,462,137	
	その他の活動資金収入計	1,327,995,267	
	支出		
	借入金等返済支出	142,210,000	
	有価証券購入支出	1,000,040,361	
	退職給与引当特定資産繰入支出	103,811,295	
	キルト`奨学金引当特定資産繰入支出	109,579,607	
	学校維持費引当特定資産繰入支出	24,632,788	
	奨学研修費引当資産繰入支出	61,011,787	
	貸付金支払支出	3,096,000	
	預り金支払支出	4,050,290	
	立替金支払支出	198,800	
	仮払金支払支出	836,889	
	小計	1,449,467,817	
借入金等利息支出	2,840,805		
過年度修正支出	2,518,048		
その他の活動資金支出計	1,454,826,670		
差引	△	126,831,403	
調整勘定等	△	2,009,681	

(単位 円)

	科 目	金 額	摘 要
	その他の活動資金収支差額	△ 128,841,084	
	支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 126,432,722	
	前年度繰越支払資金	2,253,870,043	
	翌年度繰越支払資金	2,127,437,321	

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	796,780,069	796,780,069	0	0
前期末未収入金収入	390,240,312	385,494,880	2,280,000	2,465,432
期末未収入金	△ 159,470,748	△ 156,530,055	△ 1,140,000	△ 1,800,693
前期末前受金	△ 769,588,168	△ 769,588,168	0	0
収入計	257,961,465	256,156,726	1,140,000	664,739
前期末未払金支払支出	74,652,576	71,978,156	0	2,674,420
前払金支払支出	5,759,367	5,759,367	0	0
期末未払金	△ 76,740,010	△ 76,740,010	0	0
前期末前払金	△ 1,220,720	△ 1,220,720	0	0
支出計	2,451,213	△ 223,207	0	2,674,420
収入計 - 支出計	255,510,252	256,379,933	1,140,000	△ 2,009,681

事業活動収支計算書

2019年 4月 1日から
2020年 3月31日まで

学校法人 藤学園
(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要
教育活動収支	事業活動収入の部				
	学生生徒等納付金	(2,419,069,632)	(2,419,218,532)	(△ 148,900)	
	授業料	1,814,816,150	1,814,708,150	108,000	
	入学金	184,662,000	184,730,000	△ 68,000	
	実験実習料	22,666,244	22,666,244	0	
	施設設備資金	682,000	686,000	△ 4,000	
	基本保育料	38,822,382	38,822,532	△ 150	
	特定保育料(施設整備費)	3,954,856	3,956,856	△ 2,000	
	施設等利用給付費	7,620,000	7,800,750	△ 180,750	
	燃料費	341,000	343,000	△ 2,000	
	図書館情報学課程履修費	2,600,000	2,600,000	0	
	教育充実費	342,905,000	342,905,000	0	
	手数料	(44,915,790)	(45,955,759)	(△ 1,039,969)	
	入学検定料	38,734,000	39,032,000	△ 298,000	
	試験料	375,000	532,500	△ 157,500	
	証明手数料	1,469,400	1,458,400	11,000	
	入学受入準備費	2,810,490	3,102,366	△ 291,876	
	大学入試センター試験実施手数料	1,526,900	1,830,493	△ 303,593	
	寄付金	(64,258,813)	(64,624,527)	(△ 365,714)	
	特別寄付金	15,495,437	35,738,391	△ 20,242,954	
	一般寄付金	48,713,376	28,836,136	19,877,240	
	現物寄付	50,000	50,000	0	
	経常費等補助金	(842,266,591)	(856,220,555)	(△ 13,953,964)	
	国庫補助金	174,441,000	170,938,000	3,503,000	
	道(県)補助金	317,659,078	315,304,078	2,355,000	
	市(町)補助金	10,164,881	11,175,733	△ 1,010,852	
	施設型給付費	338,453,792	357,254,904	△ 18,801,112	
	その他の補助金	1,547,840	1,547,840	0	
	付随事業収入	(31,073,781)	(29,753,711)	(1,320,070)	
	補助活動収入	28,124,781	26,113,251	2,011,530	
	附属事業収入	1,146,000	1,837,460	△ 691,460	
	受託事業収入	1,760,000	1,760,000	0	
	公開講座等受講料収入	43,000	43,000	0	
	雑収入	(132,222,101)	(135,940,894)	(△ 3,718,793)	
	施設設備利用料	5,944,720	6,389,388	△ 444,668	
退職資金財団交付金収入	118,663,621	121,261,895	△ 2,598,274		
その他の雑収入	7,613,760	8,289,611	△ 675,851		
教育活動収入計	(3,533,806,708)	(3,551,713,978)	(△ 17,907,270)		
事業活動支出の部					
科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要	
人件費	(2,547,948,871)	(2,535,314,211)	(12,634,660)		
教員人件費	1,755,620,994	1,736,402,747	19,218,247		
職員人件費	658,644,310	661,884,302	△ 3,239,992		
役員報酬	4,800,000	4,800,000	0		
退職給与引当金繰入額	68,967,530	68,967,530	0		
退職金	59,916,037	63,259,632	△ 3,343,595		
教育研究経費	(1,034,375,862)	(1,012,474,080)	(21,901,782)		
消耗品費	81,701,592	75,771,016	5,930,576		
消耗図書費	23,871,125	22,979,182	891,943		
光熱水費	95,681,768	92,288,610	3,393,158		
旅費交通費	36,469,479	30,941,734	5,527,745		
通信費	18,709,812	16,979,116	1,730,696		
印刷製本費	26,349,855	21,161,328	5,188,527		
修繕費	178,465,083	181,332,687	△ 2,867,604		
損害保険料	3,394,531	3,146,227	248,304		
賃借料	19,828,194	19,108,623	719,571		
会議費	678,589	527,173	151,416		
諸会費	10,006,742	9,581,048	425,694		
謝礼費	13,654,592	13,653,931	661		
福利費	7,747,771	7,265,828	481,943		
公租公課	15,200	15,200	0		
手数料	118,902,912	118,407,962	494,950		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要
教育活動収支	事業活動支出の部	課外活動援助費	6,802,881	5,802,881	1,000,000	
		奨学費	10,840,900	10,446,013	394,887	
		雑費	3,956,150	4,255,108	△ 298,958	
		減価償却額	377,298,686	378,810,413	△ 1,511,727	
		管理経費	(587,074,407)	(568,042,304)	(19,032,103)	
		消耗品費	7,658,702	6,417,393	1,241,309	
		消耗図書費	2,092,575	1,960,090	132,485	
		光熱水費	8,162,470	7,671,358	491,112	
		旅費交通費	9,607,743	8,053,022	1,554,721	
		通信費	7,391,531	6,645,381	746,150	
		印刷製本費	33,843,199	30,300,106	3,543,093	
		修繕費	19,210,132	18,696,411	513,721	
		損害保険料	459,338	329,608	129,730	
		賃借料	5,301,171	4,538,004	763,167	
		会議費	260,000	182,232	77,768	
		諸会費	5,261,850	4,856,085	405,765	
		謝礼費	2,335,256	1,564,878	770,378	
		交際接待費	3,976,009	3,140,381	835,628	
		広告費	37,267,994	31,189,308	6,078,686	
		公租公課	6,075,848	5,095,036	980,812	
		手数料	29,262,917	28,285,100	977,817	
		福利費	4,734,125	4,272,217	461,908	
		補助活動費	0	109,534	△ 109,534	
		寄付金	360,489,499	360,489,499	0	
		雑費	832,505	1,474,925	△ 642,420	
		減価償却額	42,851,543	42,771,736	79,807	
徴収不能額等	(0)	(778,250)	(△ 778,250)			
徴収不能額	0	778,250	△ 778,250			
教育活動支出計	(4,169,399,140)	(4,116,608,845)	(52,790,295)			
教育活動収支差額	(△ 635,592,432)	(△ 564,894,867)	(△ 70,697,565)			
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(20,213,101)	(19,671,871)	(541,230)	
		その他の受取利息・配当金	20,213,101	19,671,871	541,230	
	教育活動外収入計	(20,213,101)	(19,671,871)	(541,230)		
	事業活動支出の部	借入金等利息	(2,840,805)	(2,840,805)	(0)	
		借入金利息	2,840,805	2,840,805	0	
		教育活動外支出計	(2,840,805)	(2,840,805)	(0)	
教育活動外収支差額		(17,372,296)	(16,831,066)	(541,230)		
経常収支差額		(△ 618,220,136)	(△ 548,063,801)	(△ 70,156,335)		
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(284,850)	(284,850)	(0)	
		設備売却差額	284,850	284,850	0	
		その他の特別収入	(25,942,798)	(61,920,937)	(△ 35,978,139)	
		施設設備寄付金	16,510,000	16,510,000	0	
		現物寄付	5,327,977	16,430,116	△ 11,102,139	
		施設設備補助金	1,140,000	26,016,000	△ 24,876,000	
		過年度修正額	1,462,137	1,462,137	0	
		退職給与引当金戻入額	1,502,684	1,502,684	0	
		特別収入計	(26,227,648)	(62,205,787)	(△ 35,978,139)	
	事業活動支出	資産処分差額	(3,063,474,994)	(3,063,474,994)	(0)	
		施設処分差額	2,430,840,292	2,426,563,479	4,276,813	
		設備処分差額	89,702,962	93,979,775	△ 4,276,813	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	摘 要	
特別収支	事業活動支出の部	その他の資産処分差額	542,931,740	542,931,740	0		
		その他の特別支出	(2,518,048)	(2,518,048)	(0)		
		過年度修正額	2,518,048	2,518,048	0		
		特別支出計	(3,065,993,042)	(3,065,993,042)	(0)		
		特別収支差額	(△ 3,039,765,394)	(△ 3,003,787,255)	(△ 35,978,139)		
		(0)					
	[予備費]	45,000,000		45,000,000			
	基本金組入前当年度収支差額	△ 3,702,985,530	△ 3,551,851,056	△ 151,134,474			
	基本金組入額合計	△ 214,120,682	△ 232,893,592	18,772,910			
	当年度収支差額	(△ 3,917,106,212)	(△ 3,784,744,648)	(△ 132,361,564)			
	前年度繰越収支差額	△ 4,391,945,766	△ 4,391,945,766	0			
	基本金取崩額	4,889,002,960	4,891,686,580	△ 2,683,620			
	翌年度繰越収支差額	(△ 3,420,049,018)	(△ 3,285,003,834)	(△ 135,045,184)			
(参考)							
	事業活動収入計	3,580,247,457	3,633,591,636	△ 53,344,179			
	事業活動支出計	7,283,232,987	7,185,442,692	97,790,295			

貸借対照表

2020年 3月31日

学校法人 藤学園

(単位 円)

資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定資産	(16,239,201,421)	(19,654,995,421)	(△)	3,415,794,000
有形固定資産	(10,982,691,036)	(13,781,401,278)	(△)	2,798,710,242
土地	1,285,998,205	1,676,710,565	△	390,712,360
建物	7,533,481,095	9,875,493,381	△	2,342,012,286
構築物	140,344,282	146,265,423	△	5,921,141
教育研究用機器備品	251,326,132	304,789,324	△	53,463,192
管理用機器備品	13,572,044	12,602,937		969,107
図書	1,732,830,432	1,743,095,491	△	10,265,059
車両	25,138,846	22,444,157		2,694,689
特定資産	(5,213,774,355)	(5,820,683,069)	(△)	606,908,714
退職給与引当特定資産	553,501,455	555,810,484	△	2,309,029
減価償却引当特定資産	2,307,100,401	2,661,317,946	△	354,217,545
資産取得引当特定資産	1,640,292,264	1,862,407,012	△	222,114,748
キルパ`奨学金引当特定資産	189,507,487	183,104,982		6,402,505
学校維持費引当特定資産	459,556,298	495,237,982	△	35,681,684
奨学研修費引当特定資産	63,816,450	62,804,663		1,011,787
その他の固定資産	(42,736,030)	(52,911,074)	(△)	10,175,044
電話加入権	3,621,816	4,320,216	△	698,400
ソフトウェア	5,283,007	8,062,746	△	2,779,739
出資金	0	5,000	△	5,000
長期貸付金	33,831,207	40,523,112	△	6,691,905
流動資産	(2,354,416,493)	(2,763,142,986)	(△)	408,726,493
現金預金	2,127,437,321	2,253,870,043	△	126,432,722
未収入金	158,831,998	444,303,117	△	285,471,119
販売用品	1,697,465	1,732,695	△	35,230
短期貸付金	11,281,500	12,847,500	△	1,566,000
有価証券	47,592,027	47,551,666		40,361
仮払金	1,265,639	755,249		510,390
前払金	5,759,367	1,224,757		4,534,610
立替金	551,176	857,959	△	306,783
資産の部合計	(18,593,617,914)	(22,418,138,407)	(△)	3,824,520,493
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定負債	(1,235,122,786)	(1,330,750,086)	(△)	95,627,300
長期借入金	480,000,000	559,440,000	△	79,440,000
長期未払金	2,744,424	6,837,832	△	4,093,408
退職給与引当金	737,088,862	749,182,754	△	12,093,892
長期預り金	15,289,500	15,289,500		0
流動負債	(1,005,395,200)	(1,182,437,337)	(△)	177,042,137
短期借入金	79,440,000	142,210,000	△	62,770,000
未払金	79,598,330	134,306,398	△	54,708,068
前受金	796,780,069	812,897,868	△	16,117,799
預り金	49,576,801	93,023,071	△	43,446,270
負債の部合計	(2,240,517,986)	(2,513,187,423)	(△)	272,669,437
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基本金	(19,638,103,762)	(24,296,896,750)	(△)	4,658,792,988
第1号基本金	19,400,361,762	24,005,374,750	△	4,605,012,988
第4号基本金	237,742,000	291,522,000	△	53,780,000
繰越収支差額	(△) 3,285,003,834	(△) 4,391,945,766	(△)	1,106,941,932
翌年度繰越収支差額	△ 3,285,003,834	△ 4,391,945,766		1,106,941,932
純資産の部合計	(16,353,099,928)	(19,904,950,984)	(△)	3,551,851,056
負債及び純資産の部合計	(18,593,617,914)	(22,418,138,407)	(△)	3,824,520,493

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

… 金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に回収可能性を判断し、引当金の設定を行うこととしている。

退職給与引当金

… 大学の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額 879,783,147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積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額278,847,887円から私学退職金団体よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

… 移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

… 預り金、立替金、仮受金及び仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

寄宿舍その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

… 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 該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 8,939,749,606 円

4. 徴収不能引当金の合計額 該当なし

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	522,019,504 円
建物	5,322,106,890 円

6. 翌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

559,440,000 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) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	当年度 (2020年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	738,142,000	740,566,500	2,424,500
(うち満期保有目的の債券)	(701,049,000)	(703,218,000)	(2,169,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	3,070,534,947	3,066,607,207	△ 3,927,740
(うち満期保有目的の債券)	(3,070,534,947)	(3,066,607,207)	(△ 3,927,740)
合 計	3,808,676,947	3,807,173,707	△ 1,503,240
(うち満期保有目的の債券)	(3,771,583,947)	(3,769,825,207)	(△ 1,758,740)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	3,808,676,947		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (2020年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	2,161,049,000	2,159,290,260	△ 1,758,740
株式	37,093,000	37,348,500	255,500
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	1,610,534,947	1,610,534,947	0
合 計	3,808,676,947	3,807,173,707	△ 1,503,240
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	3,808,676,947		

(2) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

① 2009年4月1日以降に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
	円	円
教育研究用機器備品	84,279,994	42,455,958
管理用機器備品	13,289,146	9,570,192
車 両	6,500,358	3,530,670
計	104,069,498	55,556,820

② 2009年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は 出 資 金	事業内容 又は職業	議決権の 所有割合	関 係 内 容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	宗教法人カトリック 殉教者聖ゲオルギオの フランシスコ修道会	北海道札幌市	-	布教活動	-	兼任2名	不動産の賃借契約の締結	土地・建物の無償の 使用貸与及び借借	0	-	0
								小樽藤幼稚園園舎の一部 (544.49㎡) の受贈	11,091,722	-	0

(4) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺相殺した科目及び金額は、次のとおりである。なお、当学校法人は部門ごとに相殺して表示している。

① 資金収支計算書

(単位 円)

支出	金額	収入	金額
補助活動費	60,213,702	補助活動収入	86,252,649
計	60,213,702	計	86,252,649
純 額	239,214		26,278,161

② 事業活動収支計算書

(単位 円)

支出	金額	収入	金額
補助活動費	60,248,932	補助活動収入	86,252,649
計	60,248,932	計	86,252,649
純 額	109,534		26,113,251

(5) その他

当学校法人は2019年4月1日付で旭川藤女子高等学校及び北見藤女子高等学校の設置者を変更し、学校法人北海道カトリック学園に無償譲渡した。譲渡した資産及び負債は次のとおりである。

固定資産	3,153,946,306 円
流動資産	415,884,340 円
固定負債	2,828,387 円
流動負債	152,423,452 円

(6) 後発事象

当学校法人は2020年4月1日付で旭川藤幼稚園の設置者を変更し、学校法人北海道カトリック学園に無償譲渡する。譲渡する資産及び負債は次のとおりである。

固定資産	98,970,420 円
流動資産	3,330,488 円
固定負債	0 円
流動負債	691,797 円