

事業活動収支計算書

2022年 4月 1日から
2023年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算 額	決 算 額	差 異	
教育活動収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		学生生徒納付金	(916,820,000)	(897,057,051)	(19,762,949)
		授 業 料	561,290,000	546,552,260	14,737,740
		入 学 金	45,100,000	43,766,500	1,333,500
		実 験 実 習 料	147,200,000	144,194,191	3,005,809
		施 設 維 持 費	163,230,000	162,544,100	685,900
		手 数 料	(10,157,475)	(10,893,200)	(△ 735,725)
		入 学 検 定 料	8,860,000	8,700,000	160,000
		試 験 料	1,044,246	1,876,400	△ 832,154
		証 明 手 数 料	253,229	316,800	△ 63,571
		寄 付 金	(0)	(0)	(0)
		一 般 寄 付 金	0	0	0
		現 物 寄 付	0	0	0
		補 助 金	(23,407,000)	(130,613,300)	(△ 107,206,300)
		国 庫 補 助 金	0	3,436,000	△ 3,436,000
		道 管 理 運 営 費 補 助 金	23,407,000	127,177,300	△ 103,770,300
		札 幌 市 補 助 金	0	0	0
		付 随 事 業 収 入	(455,000)	(2,415,900)	(△ 1,960,900)
		付 帯 事 業 収 入	455,000	2,415,900	△ 1,960,900
		雑 収 入	(204,230,904)	(214,731,048)	(△ 10,500,144)
		施 設 設 備 利 用 料	647,951	1,088,030	△ 440,079
		退 職 手 当 資 金 交 付 収 入	2,929,058	1,116,720	1,812,338
		役 員 退 職 引 当 金 戻 入 収 入	184,537,295	194,537,295	△ 10,000,000
		検 定 手 数 料 収 入	279,071	38,083	240,988
		そ の 他 の 雑 収 入	15,837,529	17,950,920	△ 2,113,391
	教育活動収入計	(1,155,070,379)	(1,255,710,499)	(△ 100,640,120)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		人 件 費	(668,717,451)	(652,610,022)	(16,107,429)
		教 員 人 件 費	297,902,011	294,714,058	3,187,953
		職 員 人 件 費	121,080,406	114,090,064	6,990,342
		役 員 報 酬	51,707,601	47,773,185	3,934,416
		退 職 金	197,466,353	195,654,015	1,812,338
		退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	561,080	378,700	182,380
		役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	0	0	0
		経 費	(452,204,993)	(553,013,554)	(△ 100,808,561)
消 耗 品 費		4,724,421	4,131,644	592,777	
実 験 実 習 費		32,529,138	30,679,497	1,849,641	
行 事 費		3,298,638	2,491,189	807,449	
研 修 ・ 研 究 費		904,200	782,751	121,449	
光 熱 水 費		34,597,755	41,115,095	△ 6,517,340	
通 信 運 搬 費		20,621,362	17,502,744	3,118,618	
印 刷 製 本 費		33,149,857	31,777,104	1,372,753	
奨 学 費		32,120,000	128,449,300	△ 96,329,300	
旅 費 交 通 費		12,706,200	11,452,040	1,254,160	
保 健 衛 生 費		457,560	308,343	149,217	
渉 外 ・ 会 議 費		0	880,517	△ 880,517	
諸 会 費		2,559,260	2,465,060	94,200	
広 報 費		137,905,960	142,571,899	△ 4,665,939	
福 利 厚 生 費		1,215,900	1,194,209	21,691	
報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料		36,886,325	35,349,178	1,537,147	
賃 借 料		7,011,060	6,907,749	103,311	
修 繕 費		11,329,156	15,777,231	△ 4,448,075	
車 輛 燃 料 費		2,422,053	2,277,803	144,250	
損 害 保 険 料		6,702,049	7,121,898	△ 419,849	
公 租 公 課		527,800	607,950	△ 80,150	
雑 費		91,860	232,500	△ 140,640	
減 価 償 却 額	70,444,439	68,937,853	1,506,586		
建 物 除 却 損	0	0	0		
備 品 除 却 損	0	0	0		
建 物 除 却 引 当 金 繰 入 額	0	0	0		
教育活動支出計	(1,120,922,444)	(1,205,623,576)	(△ 84,701,132)		
教育活動収支差額	(34,147,935)	(50,086,923)	(△ 15,938,988)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受取利息・配当金	(828,186)	(713,614)	(114,572)
		その他の受取利息・配当金	828,186	713,614	114,572
	教育活動外収入計	(828,186)	(713,614)	(114,572)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		借入金等利息	(0)	(0)	(0)
借入金利息		0	0	0	
教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)		
教育活動外収支差額	(828,186)	(713,614)	(114,572)		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産売却差額	(0)	(421,034)	(△ 421,034)
		車輛売却差額	0	421,034	△ 421,034
	特別収入計	(0)	(421,034)	(△ 421,034)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産処分差額	(0)	(0)	(0)
有価証券処分差額		0	0	0	
特別支出計	(0)	(0)	(0)		
特別収支差額	(0)	(421,034)	(△ 421,034)		
基本金組入前当年度収支差額	(34,976,121)	51,221,571	△ 86,197,692		
基本金組入額合計	(△ 22,060,500)	3,989,267	△ 26,049,767		
当年度収支差額	(12,915,621)	55,210,838	△ 68,126,459		

事業活動収支計算書

2021年 4月 1日から
2022年 3月 31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒納付金	(963,980,000)	(971,259,462)	(△ 7,279,462)
		授 業 料	580,100,000	580,758,062	△ 658,062
		入 学 金	46,900,000	48,366,400	△ 1,466,400
		実 験 実 習 料	168,190,000	166,705,000	1,485,000
		施 設 維 持 費	168,790,000	175,430,000	△ 6,640,000
		手 数 料	(10,635,728)	(10,800,850)	(△ 165,122)
		入 学 検 定 料	9,409,332	9,060,000	349,332
		試 験 料	942,156	1,430,400	△ 488,244
		証 明 手 数 料	284,240	310,450	△ 26,210
		寄 付 金	(0)	(0)	(0)
		一 般 寄 付 金	0	0	0
		現 物 寄 付	0	0	0
		補 助 金	(23,834,000)	(24,013,000)	(△ 179,000)
		国 庫 補 助 金	0	0	0
		道 管 理 運 営 費 補 助 金	23,834,000	24,013,000	△ 179,000
		札 幌 市 補 助 金	0	0	0
		付 随 事 業 収 入	(455,000)	(484,350)	(△ 29,350)
		付 帯 事 業 収 入	455,000	484,350	△ 29,350
		雑 収 入	(27,746,780)	(37,764,157)	(△ 10,017,377)
		施 設 設 備 利 用 料	974,808	675,530	299,278
	退 職 手 当 資 金 交 付 収 入	2,929,058	23,613,170	△ 20,684,112	
	退 職 引 当 金 戻 入 収 入	0	2,400	△ 2,400	
	検 定 手 数 料 収 入	60,241	75,871	△ 15,630	
	そ の 他 の 雑 収 入	23,782,673	13,397,186	10,385,487	
	教育活動収入計	(1,026,651,508)	(1,044,321,819)	(△ 17,670,311)	
	事業活動支出の部	人 件 費	(497,026,167)	(589,448,223)	(△ 92,422,056)
		教 員 人 件 費	310,758,907	299,122,884	11,636,023
		職 員 人 件 費	125,548,231	123,625,574	1,922,657
		役 員 報 酬	57,590,031	54,016,920	3,573,111
		退 職 金	2,929,058	27,582,070	△ 24,653,012
		退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	199,940	563,480	△ 363,540
		役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	0	84,537,295	△ 84,537,295
		経 費	(467,197,658)	(448,637,702)	(18,559,956)
		消 耗 品 費	4,915,765	4,724,853	190,912
		実 験 実 習 費	37,163,897	31,874,553	5,289,344
行 事 費		6,358,024	4,146,939	2,211,085	
研 修 ・ 研 究 費		1,269,124	918,246	350,878	
光 熱 水 費		34,284,143	34,532,948	△ 248,805	
通 信 運 搬 費		22,882,831	21,729,054	1,153,777	
印 刷 製 本 費		35,034,180	33,928,798	1,105,382	
奨 学 費		36,445,000	38,983,000	△ 2,538,000	
旅 費 交 通 費		14,811,500	9,040,039	5,771,461	
保 健 衛 生 費		390,600	279,009	111,591	
渉 外 ・ 会 議 費		0	825,701	△ 825,701	
諸 会 費		2,697,660	2,523,260	174,400	
広 報 費		132,002,053	128,099,206	3,902,847	
福 利 厚 生 費		1,382,080	1,216,171	165,909	
報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料		37,971,052	37,114,180	856,872	
賃 借 料		6,920,642	6,855,988	64,654	
修 繕 費		8,778,990	9,248,216	△ 469,226	
車 輛 燃 料 費		2,813,553	1,944,259	869,294	
損 害 保 険 料		7,353,445	6,900,367	453,078	
公 租 公 課		125,800	381,700	△ 255,900	
雑 費		91,860	27,860	64,000	
減 価 償 却 額		73,505,459	73,343,355	162,104	
建 物 除 却 損		0	0	0	
備 品 除 却 損		0	0	0	
建 物 除 却 引 当 金 繰 入 額		0	0	0	
教育活動支出計		(964,223,825)	(1,038,085,925)	(△ 73,862,100)	
教育活動収支差額		(62,427,683)	(6,235,894)	(56,191,789)	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受 取 利 息 ・ 配 当 金	(827,500)	(713,766)	(113,734)
		そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金	827,500	713,766	113,734
	教育活動外収入計	(827,500)	(713,766)	(113,734)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		借 入 金 等 利 息	(0)	(0)	(0)
借 入 金 利 息		0	0	0	
教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)		
教育活動外収支差額		(827,500)	(713,766)	(113,734)	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資 産 売 却 差 額	(0)	(45,000)	(△ 45,000)
		有 価 証 券 売 却 差 額	0	45,000	△ 45,000
	特別収入計	(0)	(45,000)	(△ 45,000)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資 産 処 分 差 額	(0)	(0)	(0)
有 価 証 券 処 分 差 額		0	0	0	
特別支出計	(0)	(0)	(0)		
特別収支差額		(0)	(45,000)	(△ 45,000)	
基本金組入前当年度収支差額		(63,255,183)	6,994,660		
基本金組入額合計		(△ 1,948,800)	△ 3,903,040		
当年度収支差額		(61,306,383)	(3,091,620)		

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 額	決 算 額	差 異	
教育活動収入の部		学生生徒納付金	(988,870,000)	(971,258,510)	(17,611,490)	
		授 業 料	591,300,000	575,437,746	15,862,254	
		入 学 金	49,700,000	48,399,300	1,300,700	
		実 験 実 習 料	180,330,000	181,095,000	△ 765,000	
		施 設 維 持 費	167,540,000	166,326,464	1,213,536	
		手 数 料	(12,567,158)	(10,986,000)	(1,581,158)	
		入 学 検 定 料	11,140,000	9,460,000	1,680,000	
		試 験 料	1,156,408	1,194,800	△ 38,392	
		証 明 手 数 料	270,750	331,200	△ 60,450	
		寄 付 金	(0)	(227,169,355)	(△ 227,169,355)	
		一 般 寄 付 金	0	101,776,255	△ 101,776,255	
		現 物 寄 付	0	125,393,100	△ 125,393,100	
		補 助 金	(20,865,000)	(23,674,000)	(△ 2,809,000)	
		国 庫 補 助 金	0	0	0	
		道 管 理 運 営 費 補 助 金	20,865,000	23,674,000	△ 2,809,000	
		札 幌 市 補 助 金	0	0	0	
		付 随 事 業 収 入	(560,000)	(60,000)	(500,000)	
		付 帯 事 業 収 入	560,000	60,000	500,000	
		雑 収 入	(19,741,083)	(29,347,235)	(△ 9,606,152)	
		施 設 設 備 利 用 料	804,721	1,091,530	△ 286,809	
		退 職 手 当 資 金 交 付 収 入	2,929,058	5,976,580	△ 3,047,522	
		退 職 引 当 金 戻 入 収 入	0	291,510	△ 291,510	
		検 定 手 数 料 収 入	237,199	78,815	158,384	
		そ の 他 の 雑 収 入	15,770,105	21,908,800	△ 6,138,695	
		教育活動収入計	(1,042,603,241)	(1,262,495,100)	(△ 219,891,859)	
	教育活動支出の部		人 件 費	(492,237,586)	(595,058,561)	(△ 102,820,975)
			教 員 人 件 費	306,573,008	293,830,673	12,742,335
			職 員 人 件 費	124,819,399	126,833,668	△ 2,014,269
			役 員 報 酬	57,590,031	57,841,620	△ 251,589
			退 職 金	2,929,058	6,264,540	△ 3,335,482
		退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	326,090	288,060	38,030	
		役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	0	110,000,000	△ 110,000,000	
		経 費	(486,565,885)	(638,384,251)	(△ 151,818,366)	
		消 耗 品 費	5,160,742	5,953,345	△ 792,603	
		実 験 実 習 費	37,468,320	31,932,578	5,535,742	
		行 事 費	5,958,544	4,557,926	1,400,618	
		研 修・研 究 費	1,122,324	839,905	282,419	
		光 熱 水 費	33,785,405	30,972,164	2,813,241	
		通 信 運 搬 費	20,874,035	20,140,258	733,777	
		印 刷 製 本 費	38,361,640	36,992,809	1,368,831	
		奨 学 費	37,525,000	34,560,000	2,965,000	
		旅 費 交 通 費	14,710,300	7,601,484	7,108,816	
		保 健 衛 生 費	397,100	269,033	128,067	
		渉 外・会 議 費	0	821,233	△ 821,233	
		諸 会 費	2,804,260	2,453,860	350,400	
		広 報 費	127,219,715	122,346,831	4,872,884	
		福 利 厚 生 費	1,379,860	1,315,741	64,119	
		報 酬・委 託・手 数 料	38,685,296	37,235,712	1,449,584	
		賃 借 料	6,416,734	6,925,528	△ 508,794	
		修 繕 費	8,880,820	14,526,855	△ 5,646,035	
		車 輛 燃 料 費	2,911,330	1,606,270	1,305,060	
		損 害 保 険 料	6,050,679	5,746,420	304,259	
		公 租 公 課	143,800	756,662	△ 612,862	
		雑 費	110,489	3,606,793	△ 3,496,304	
		減 価 償 却 額	96,599,492	95,161,514	1,437,978	
	建 物 除 却 損	0	46,441,330	△ 46,441,330		
	備 品 除 却 損	0	550,000	△ 550,000		
	建 物 除 却 引 当 金 繰 入 額	0	125,070,000	△ 125,070,000		
	教育活動支出計	(978,803,471)	(1,233,442,812)	(△ 254,639,341)		
	教育活動収支差額	(63,799,770)	(29,052,288)	(34,747,482)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
		受 取 利 息・配 当 金	(792,850)	(1,005,799)	(△ 212,949)	
		そ の 他 の 受 取 利 息・配 当 金	792,850	1,005,799	△ 212,949	
		教育活動外収入計	(792,850)	(1,005,799)	(△ 212,949)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
		借 入 金 等 利 息	(0)	(0)	(0)	
借 入 金 利 息		0	0	0		
	教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)		
	教育活動外収支差額	(792,850)	(1,005,799)	(△ 212,949)		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
		資 産 売 却 差 額	(0)	(0)	(0)	
		有 価 証 券 売 却 差 額	0	0	0	
		特別収入計	(0)	(0)	(0)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
		資 産 処 分 差 額	(0)	(0)	(0)	
有 価 証 券 処 分 差 額		0	0	0		
	特別支出計	(0)	(0)	(0)		
	特別収支差額	(0)	(0)	(0)		
基本金組入前当年度収支差額		(64,592,620)	(30,058,087)	(34,534,533)		
基本金組入額合計		(0)	(△ 1,382,048)	(△ 1,382,048)		
当年度収支差額		(64,592,620)	(28,676,039)	(35,916,581)		

貸借対照表

2023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	(2,126,340,768)	(2,153,533,236)	(△ 27,192,468)
有形固定資産	(2,093,808,163)	(2,121,000,631)	(△ 27,192,468)
土 地	977,712,930	977,712,930	0
建 物	1,040,572,897	1,078,523,495	△ 37,950,598
構 築 物	0	0	0
教育研究用機器備品	29,941,333	37,068,245	△ 7,126,912
管理用機器備品	11,338,973	11,784,965	△ 445,992
図 書	1,653,350	1,653,350	0
車 輛	0	1,578,966	△ 1,578,966
建設仮勘定	32,588,680	12,678,680	19,910,000
その他の固定資産	(32,532,605)	(32,532,605)	(0)
電話加入権	1,139,805	1,139,805	0
有価証券	29,872,800	29,872,800	0
退職給与引当特定資産	0	0	0
出 資 金	1,520,000	1,520,000	0
流動資産	(4,990,967,461)	(5,180,791,389)	(△ 189,823,928)
現金預金	4,976,200,684	5,144,734,745	△ 168,534,061
未収入金	7,601,734	34,097,191	△ 26,495,457
前払金	7,165,043	1,959,453	5,205,590
立替金	0	0	0
資産の部合計	(7,117,308,229)	(7,334,324,625)	(△ 217,016,396)
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(134,019,600)	(328,178,195)	(△ 194,158,595)
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	8,949,600	8,570,900	378,700
役員退職引当金	0	194,537,295	△ 194,537,295
建物除却引当金	125,070,000	125,070,000	0
流動負債	(706,416,561)	(780,495,933)	(△ 74,079,372)
短期借入金	0	0	0
未払金	21,411,430	47,919,524	△ 26,508,094
前受金	543,742,664	580,198,872	△ 36,456,208
預り金	141,262,467	152,377,537	△ 11,115,070
負債の部合計	(840,436,161)	(1,108,674,128)	(△ 268,237,967)
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号 基本金	4,647,518,174	4,651,507,441	△ 3,989,267
基本金の部合計	(4,647,518,174)	(4,651,507,441)	(△ 3,989,267)
消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	1,629,353,894	1,574,143,056	55,210,838
消費収支差額の部合計	(1,629,353,894)	(1,574,143,056)	(55,210,838)
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計	(7,117,308,229)	(7,334,324,625)	(△ 217,016,396)

注記 減価償却額の累計額の合計額 2,586,298,691円

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・建物 2,018,285,827円

退職給与引当金の額の算定方法は、次のとおりである。

北海道専修学校等退職金共済制度に加入。自己都合退職による期末要支給額を引当金計上しています。