

2020年度
(令和2年度)

計 算 書 類

学校法人 北星学園

目

次

資 金 収 支 計 算 書	．．．．．	1 ～ 3
資 金 収 支 内 訳 表	．．．．．	4 ～ 11
人 件 費 支 出 内 訳 表	．．．．．	12 ～ 13
活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書	．．．．．	14 ～ 15
事 業 活 動 収 支 計 算 書	．．．．．	16 ～ 18
事 業 活 動 収 支 内 訳 表	．．．．．	19 ～ 22
貸 借 対 照 表	．．．．．	23 ～ 25
固 定 資 産 明 細 表	．．．．．	26 ～ 27
借 入 金 明 細 表	．．．．．	28
基 本 金 明 細 表	．．．．．	29 ～ 30
付 表		
第 3 号 基 本 金 の 組 入 れ に 係 る 計 画 表	．．．．．	30

資金収支計算書

令和2年4月 1日から
令和3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	5,236,212,000	5,234,302,500	1,909,500
授業料収入	4,191,489,000	4,190,169,700	1,319,300
入学金収入	426,400,000	425,920,000	480,000
実験実習料収入	15,888,000	15,791,600	96,400
施設設備資金収入	3,360,000	3,450,500	△90,500
学生生徒諸料収入	599,075,000	598,970,700	104,300
手数料収入	119,549,000	110,495,606	9,053,394
入学検定料収入	112,701,000	103,815,000	8,886,000
証明手数料収入	1,617,000	1,767,263	△150,263
大学入試センター試験実施手数料収入	4,866,000	4,548,343	317,657
その他の手数料収入	365,000	365,000	0
寄付金収入	110,983,000	116,258,935	△5,275,935
特別寄付金収入	102,956,000	107,451,705	△4,495,705
一般寄付金収入	8,027,000	8,807,230	△780,230
補助金収入	1,440,122,000	1,456,415,503	△16,293,503
国庫補助金収入	705,352,000	719,293,640	△13,941,640
地方公共団体補助金収入	734,770,000	737,121,863	△2,351,863
資産売却収入	0	482,506	△482,506
設備売却収入	0	82,506	△82,506
有価証券売却収入	0	400,000	△400,000
付随事業・収益事業収入	84,884,000	93,108,180	△8,224,180
補助活動収入	66,712,000	67,964,200	△1,252,200
免許状更新講習料収入	18,000	18,000	0
公開講座収入	18,154,000	19,335,980	△1,181,980
その他の付随事業収入	0	5,790,000	△5,790,000
受取利息・配当金収入	227,721,000	241,237,300	△13,516,300
第3号基本金引当特定資産運用収入	8,380,000	8,380,960	△960
その他の受取利息・配当金収入	219,341,000	232,856,340	△13,515,340
雑収入	125,733,000	128,540,414	△2,807,414
施設設備利用料収入	5,609,000	5,297,808	311,192
印刷複写収入	436,000	480,428	△44,428
私大退職金財団交付金収入	85,653,000	88,440,480	△2,787,480
私学退職金社団交付金収入	28,005,000	28,005,000	0
その他の雑収入	5,322,000	5,604,682	△282,682
過年度修正収入	238,000	242,016	△4,016
為替差益	470,000	470,000	0
借入金等収入	150,000,000	150,000,000	0
長期借入金収入	150,000,000	150,000,000	0
前受金収入	803,355,000	738,197,500	65,157,500
授業料前受金収入	346,045,000	324,398,500	21,646,500
入学金前受金収入	377,640,000	339,435,000	38,205,000
学生生徒諸料前受金収入	78,670,000	73,237,500	5,432,500
入寮費前受金収入	1,000,000	1,000,000	0
その他の前受金収入	0	126,500	△126,500

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	267,872,000	2,566,519,751	△2,298,647,751
退職給与引当特定資産取崩収入	1,000,000	503,000,000	△502,000,000
減価償却引当特定資産取崩収入	0	1,797,842,990	△1,797,842,990
差入保証金取崩収入	282,000	282,000	0
前期末未収入金収入	255,352,000	255,322,918	29,082
貸付金回収収入	11,238,000	10,071,843	1,166,157
資金収入調整勘定	△1,013,125,000	△1,058,406,485	45,281,485
期末未収入金	△170,393,000	△215,674,485	45,281,485
前期末前受金	△842,732,000	△842,732,000	0
前年度繰越支払資金	568,150,961	568,150,961	
収 入 の 部 合 計	8,121,456,961	10,345,302,671	△2,223,845,710
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	4,444,992,000	4,446,649,983	△1,657,983
教員人件費支出	3,100,608,000	3,097,001,733	3,606,267
職員人件費支出	1,163,252,000	1,162,865,507	386,493
役員報酬支出	20,755,000	20,797,348	△42,348
退職金支出	160,377,000	165,985,395	△5,608,395
教育研究経費支出	1,753,507,000	1,619,789,651	133,717,349
消耗品費支出	88,152,000	83,860,635	4,291,365
旅費交通費支出	78,555,000	13,486,054	65,068,946
通信運搬費支出	20,071,000	21,967,900	△1,896,900
印刷製本費支出	44,977,000	38,427,408	6,549,592
雑誌資料費支出	93,862,000	87,191,854	6,670,146
会議・渉外費支出	8,754,000	3,025,037	5,728,963
委託報酬手数料支出	449,970,000	438,328,422	11,641,578
奨学費支出	693,588,000	689,088,668	4,499,332
福利費支出	530,000	527,145	2,855
諸会費支出	7,503,000	7,967,376	△464,376
課外活動援助費支出	3,850,000	1,566,722	2,283,278
光熱水費支出	138,079,000	115,431,174	22,647,826
修繕費支出	58,778,000	52,621,108	6,156,892
損害保険料支出	12,192,000	11,103,410	1,088,590
賃借料支出	50,159,000	50,037,672	121,328
資産除去費支出	4,467,000	5,145,002	△678,002
雑費支出	20,000	14,064	5,936
管理経費支出	460,199,000	440,033,272	20,165,728
消耗品費支出	6,328,000	6,442,468	△114,468
旅費交通費支出	20,147,000	9,889,403	10,257,597
通信運搬費支出	21,115,000	19,481,536	1,633,464
印刷製本費支出	69,398,000	62,377,229	7,020,771
雑誌資料費支出	1,383,000	1,073,371	309,629
会議・渉外費支出	18,181,000	11,807,157	6,373,843
委託報酬手数料支出	98,931,000	94,641,355	4,289,645
広告費支出	108,517,000	102,616,429	5,900,571
福利費支出	13,719,000	14,416,151	△697,151
諸会費支出	9,094,000	8,994,575	99,425
補助活動支出	43,332,000	45,784,190	△2,452,190
光熱水費支出	16,066,000	12,885,525	3,180,475

科 目	予 算	決 算	差 異
修繕費支出	5,438,000	3,868,977	1,569,023
損害保険料支出	751,000	737,360	13,640
公租公課支出	6,415,000	7,377,500	△962,500
賃借料支出	3,293,000	3,117,761	175,239
資産除去費支出	496,000	586,282	△90,282
私立大学等経常費補助金返還金支出	3,540,000	3,540,000	0
雑費支出	405,000	474,007	△69,007
過年度修正支出	12,520,000	12,561,996	△41,996
為替差損	1,130,000	17,360,000	△16,230,000
借入金等利息支出	7,808,000	7,806,345	1,655
借入金利息支出	7,808,000	7,806,345	1,655
借入金等返済支出	347,930,000	347,930,000	0
借入金返済支出	347,930,000	347,930,000	0
施設関係支出	56,256,000	64,334,972	△8,078,972
建物支出	49,819,000	57,874,972	△8,055,972
構築物支出	6,380,000	6,380,000	0
建設仮勘定支出	57,000	80,000	△23,000
設備関係支出	157,255,000	159,176,140	△1,921,140
教育研究用機器備品支出	67,619,000	70,166,159	△2,547,159
管理用機器備品支出	5,949,000	4,183,208	1,765,792
図書支出	52,970,000	54,614,968	△1,644,968
車輛支出	1,600,000	1,600,000	0
ソフトウェア支出	9,117,000	8,631,095	485,905
ソフトウェア仮勘定支出	20,000,000	19,980,710	19,290
資産運用支出	11,400,000	2,309,242,990	△2,297,842,990
第3号基本金引当特定資産繰入支出	400,000	400,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	11,000,000	511,000,000	△500,000,000
減価償却引当特定資産繰入支出	0	1,797,842,990	△1,797,842,990
その他の支出	295,029,000	303,957,951	△8,928,951
貸付金支払支出	10,000,000	6,300,000	3,700,000
前期末未払金支払支出	283,393,000	283,391,320	1,680
預り金支払支出	0	62,686	△62,686
前払金支払支出	1,636,000	1,130,557	505,443
仮払金支払支出	0	13,073,388	△13,073,388
〔予 備 費〕	(0)		
	65,917,000		65,917,000
資金支出調整勘定	△217,793,000	△230,993,065	13,200,065
期末未払金	△216,254,000	△229,648,579	13,394,579
前期末前払金	△1,539,000	△1,344,486	△194,514
翌年度繰越支払資金	738,956,961	877,374,432	△138,417,471
支 出 の 部 合 計	8,121,456,961	10,345,302,671	△2,223,845,710

資金収支内訳表

令和2年4月 1日から
令和3年3月31日まで
収入の部

科 目		部 門	学 校 法 人	北 星 学 園 大 学				北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部			(単位:円)
				文 学 部	経 済 学 部	社会福祉学部	計	英 文 学 科	生活創造学科	計	
学生生徒等納付金収入			0	1,030,521,500	1,743,240,500	1,132,086,600	3,905,848,600	239,105,000	169,025,000	408,130,000	
授業料収入			0	831,364,000	1,427,220,500	912,518,000	3,171,102,500	176,975,000	126,525,000	303,500,000	
入学金収入			0	67,665,000	96,667,500	68,977,500	233,310,000	29,400,000	19,110,000	48,510,000	
実験実習料収入			0	3,757,500	730,000	9,814,100	14,301,600	0	0	0	
施設設備資金収入			0	0	0	0	0	0	0	0	
学生生徒諸料収入			0	127,735,000	218,622,500	140,777,000	487,134,500	32,730,000	23,390,000	56,120,000	
手数料収入			0	21,560,617	42,324,724	16,729,943	80,615,284	5,931,753	2,994,169	8,925,922	
入学検定料収入			0	20,193,000	39,887,000	15,184,000	75,264,000	5,576,000	2,757,000	8,333,000	
証明手数料収入			0	317,598	566,154	359,024	1,242,776	82,852	55,235	138,087	
大学入試センター試験実施手数料収入			0	1,046,119	1,864,820	1,182,569	4,093,508	272,901	181,934	454,835	
その他の手数料収入			0	3,900	6,750	4,350	15,000	0	0	0	
寄付金収入			500,000	20,805,743	36,983,296	23,488,992	81,278,031	6,066,430	4,077,288	10,143,718	
特別寄付金収入			500,000	19,210,669	34,222,376	21,709,809	75,142,854	5,383,891	3,603,012	8,986,903	
一般寄付金収入			0	1,595,074	2,760,920	1,779,183	6,135,177	682,539	474,276	1,156,815	
補助金収入			0	156,047,450	249,373,467	176,528,621	581,949,538	59,703,612	43,748,831	103,452,443	
国庫補助金収入			0	155,969,720	249,238,935	176,441,923	581,650,578	59,663,290	43,720,810	103,384,100	
地方公共団体補助金収入			0	77,730	134,532	86,698	298,960	40,322	28,021	68,343	
資産売却収入			400,000	0	0	82,506	82,506	0	0	0	
設備売却収入			0	0	0	82,506	82,506	0	0	0	
有価証券売却収入			400,000	0	0	0	0	0	0	0	
付随事業・収益事業収入			0	5,663,815	10,308,332	6,054,435	22,026,582	1,906,439	1,210,959	3,117,398	
補助活動収入			0	0	0	0	0	0	0	0	
免許状更新講習料収入			0	4,680	8,100	5,220	18,000	0	0	0	
公開講座収入			0	4,449,135	7,930,232	5,029,215	17,408,582	1,156,439	770,959	1,927,398	
その他の付随事業収入			0	1,210,000	2,370,000	1,020,000	4,600,000	750,000	440,000	1,190,000	

(単位:円)

部 門	北 星 学 園 女子高等学校	北 星 学 園 大学附属高等学校	北 星 学 園 余市高等学校	北 星 学 園 女子中学校	総 額
科 目					
学生生徒等納付金収入	313,150,900	396,910,700	96,825,100	113,437,200	5,234,302,500
授業料収入	225,535,900	325,630,700	80,284,600	84,116,000	4,190,169,700
入学金収入	38,500,000	71,280,000	14,400,000	19,920,000	425,920,000
実験実習料収入	0	0	1,490,000	0	15,791,600
施設設備資金収入	2,800,000	0	650,500	0	3,450,500
学生生徒諸料収入	46,315,000	0	0	9,401,200	598,970,700
手数料収入	4,573,800	13,631,700	1,124,500	1,624,400	110,495,606
入学検定料収入	4,064,000	13,456,000	1,078,000	1,620,000	103,815,000
証明手数料収入	159,800	175,700	46,500	4,400	1,767,263
大学入試センター試験実施手数料収入	0	0	0	0	4,548,343
その他の手数料収入	350,000	0	0	0	365,000
寄付金収入	10,599,959	7,969,650	5,735,397	32,180	116,258,935
特別寄付金収入	10,317,459	7,033,650	5,438,659	32,180	107,451,705
一般寄付金収入	282,500	936,000	296,738	0	8,807,230
補助金収入	263,658,572	265,010,600	157,475,440	84,868,910	1,456,415,503
国庫補助金収入	9,574,882	10,444,330	4,139,440	10,100,310	719,293,640
地方公共団体補助金収入	254,083,690	254,566,270	153,336,000	74,768,600	737,121,863
資産売却収入	0	0	0	0	482,506
設備売却収入	0	0	0	0	82,506
有価証券売却収入	0	0	0	0	400,000
付随事業・収益事業収入	56,397,000	11,567,200	0	0	93,108,180
補助活動収入	56,397,000	11,567,200	0	0	67,964,200
免許状更新講習料収入	0	0	0	0	18,000
公開講座収入	0	0	0	0	19,335,980
その他の付随事業収入	0	0	0	0	5,790,000

部 門 科 目	学 校 法 人	北 星 学 園 大 学				北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部		
		文 学 部	経 済 学 部	社会福祉学部	計	英 文 学 科	生活創造学科	計
受取利息・配当金収入	6,911,548	34,358,558	59,617,592	38,657,622	132,633,772	11,181,566	7,853,291	19,034,857
第3号基本金引当特定資産運用収入	2,106,458	460,000	851,626	820,000	2,131,626	120,000	180,000	300,000
その他の受取利息・配当金収入	4,805,090	33,898,558	58,765,966	37,837,622	130,502,146	11,061,566	7,673,291	18,734,857
雑収入	199,943	18,098,703	15,192,652	19,846,253	53,137,608	41,735,907	606,446	42,342,353
施設設備利用料収入	39,180	1,171,419	2,088,183	1,324,213	4,583,815	305,588	203,725	509,313
印刷複写収入	0	88,570	157,886	100,123	346,579	23,105	15,404	38,509
私大退職金財団交付金収入	0	16,605,770	12,211,130	17,909,010	46,725,910	41,359,610	354,960	41,714,570
私学退職金社団交付金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の雑収入	149,027	104,143	512,240	369,161	985,544	23,968	15,973	39,941
過年度修正収入	2,336	61,591	106,888	68,781	237,260	1,452	968	2,420
為替差益	9,400	67,210	116,325	74,965	258,500	22,184	15,416	37,600
借入金等収入	0	0	0	0	0	0	0	0
長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
計	8,011,491	1,287,056,386	2,157,040,563	1,413,474,972	4,857,571,921	365,630,707	229,515,984	595,146,691

支 出 の 部

(単位 円)

部 門 科 目	学 校 法 人	北 星 学 園 大 学				北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部		
		文 学 部	経 済 学 部	社会福祉学部	計	英 文 学 科	生活創造学科	計
人件費支出	91,338,579	702,073,225	1,044,591,118	782,391,373	2,529,055,716	291,956,584	144,500,556	436,457,140
教員人件費支出	0	479,804,107	681,493,475	536,358,642	1,697,656,224	140,982,745	107,945,410	248,928,155
職員人件費支出	70,541,231	197,283,588	347,845,433	227,412,056	772,541,077	76,636,789	35,821,216	112,458,005
役員報酬支出	20,797,348	0	0	0	0	0	0	0
退職金支出	0	24,985,530	15,252,210	18,620,675	58,858,415	74,337,050	733,930	75,070,980
教育研究経費支出	0	296,504,953	515,673,617	339,457,480	1,151,636,050	87,108,501	59,082,212	146,190,713
消耗品費支出	0	11,081,632	17,737,592	14,168,878	42,988,102	2,619,517	2,062,963	4,682,480
旅費交通費支出	0	2,167,441	2,481,870	4,631,608	9,280,919	526,327	213,357	739,684
通信運搬費支出	0	4,105,176	7,058,408	5,137,836	16,301,420	1,038,877	700,662	1,739,539
印刷製本費支出	0	7,415,385	12,084,731	10,275,687	29,775,803	1,995,638	1,771,926	3,767,564

科 目	部 門	北 星 学 園 女子高等学校	北 星 学 園 大学附属高等学校	北 星 学 園 余市高等学校	北 星 学 園 女子中学校	総 額
受取利息・配当金収入		30,206,185	27,102,286	13,743,223	11,605,429	241,237,300
第3号基本金引当特定資産運用収入		721,800	200,000	283,076	2,638,000	8,380,960
その他の受取利息・配当金収入		29,484,385	26,902,286	13,460,147	8,967,429	232,856,340
雑収入		19,805,829	1,968,310	10,777,571	308,800	128,540,414
施設設備利用料収入		79,000	0	86,500	0	5,297,808
印刷複写収入		95,340	0	0	0	480,428
私大退職金財団交付金収入		0	0	0	0	88,440,480
私学退職金財団交付金収入		17,550,000	0	10,455,000	0	28,005,000
その他の雑収入		2,020,389	1,911,910	207,871	290,000	5,604,682
過年度修正収入		0	0	0	0	242,016
為替差益		61,100	56,400	28,200	18,800	470,000
借入金等収入		50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	150,000,000
長期借入金収入		50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	150,000,000
計		748,392,245	774,160,446	335,681,231	211,876,919	7,530,840,944

(単位 円)

科 目	部 門	北 星 学 園 女子高等学校	北 星 学 園 大学附属高等学校	北 星 学 園 余市高等学校	北 星 学 園 女子中学校	総 額
人件費支出		536,499,595	494,924,811	218,859,516	139,514,626	4,446,649,983
教員人件費支出		419,116,223	430,041,046	173,634,125	127,625,960	3,097,001,733
職員人件費支出		95,825,902	64,840,235	34,770,391	11,888,666	1,162,865,507
役員報酬支出		0	0	0	0	20,797,348
退職金支出		21,557,470	43,530	10,455,000	0	165,985,395
教育研究経費支出		98,736,089	120,347,824	50,013,179	52,865,796	1,619,789,651
消耗品費支出		6,826,958	9,241,291	1,611,193	18,510,611	83,860,635
旅費交通費支出		580,196	1,103,992	1,238,020	543,243	13,486,054
通信運搬費支出		928,997	1,486,430	1,182,895	328,619	21,967,900
印刷製本費支出		1,590,579	2,135,470	800,451	357,541	38,427,408

部 門	学 校 法 人	北 星 学 園 大 学				北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部			
		文 学 部	經 济 学 部	社会福祉学部	計	英 文 学 科	生活創造学科	計	
雑誌資料費支出	0	16,002,987	41,687,313	19,496,511	77,186,811	3,747,252	2,986,559	6,733,811	
会議・渉外費支出	0	489,194	914,576	641,608	2,045,378	116,534	83,683	200,217	
委託報酬手数料支出	0	83,892,890	142,144,957	93,020,981	319,058,828	24,224,116	13,550,714	37,774,830	
奨学費支出	0	134,027,700	224,589,800	150,677,600	509,295,100	43,341,000	30,841,600	74,182,600	
福利費支出	0	0	35,000	44,200	79,200	0	0	0	
諸会費支出	0	1,481,688	2,305,367	2,592,972	6,380,027	465,494	395,345	860,839	
課外活動援助費支出	0	310,040	552,680	350,480	1,213,200	80,880	53,920	134,800	
光熱水費支出	0	16,236,726	28,945,102	18,354,559	63,536,387	4,235,668	2,823,778	7,059,446	
修繕費支出	0	5,543,656	9,852,891	6,184,133	21,580,680	1,425,190	959,127	2,384,317	
損害保険料支出	0	2,075,672	3,022,769	2,121,703	7,220,144	416,556	277,704	694,260	
賃借料支出	0	10,715,890	20,551,262	10,674,777	41,941,929	2,625,310	2,194,113	4,819,423	
資産除去費支出	0	958,876	1,709,299	1,083,947	3,752,122	250,142	166,761	416,903	
雑費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
管理経費支出	35,409,434	60,108,564	104,808,691	67,966,322	232,883,577	19,333,599	13,299,905	32,633,504	
消耗品費支出	153,470	887,372	1,574,231	1,039,058	3,500,661	255,886	176,003	431,889	
旅費交通費支出	1,946,597	571,861	1,030,053	1,018,605	2,620,519	152,432	102,364	254,796	
通信運搬費支出	550,774	2,210,627	3,929,143	2,527,436	8,667,206	614,150	400,687	1,014,837	
印刷製本費支出	662,744	9,796,481	16,828,009	11,294,882	37,919,372	2,942,154	1,943,903	4,886,057	
雑誌資料費支出	297,774	100,333	177,560	119,347	397,240	30,391	21,166	51,557	
会議・渉外費支出	321,265	2,351,072	4,197,162	2,658,478	9,206,712	617,413	409,480	1,026,893	
委託報酬手数料支出	24,228,291	10,705,675	19,099,972	13,147,007	42,952,654	3,506,340	2,550,890	6,057,230	
広告費支出	1,987,700	21,415,585	38,065,707	24,177,015	83,658,307	7,175,330	4,844,053	12,019,383	
福利費支出	707,267	1,850,216	3,699,872	2,113,641	7,663,729	721,906	548,894	1,270,800	
諸会費支出	822,513	905,097	1,572,172	1,111,555	3,588,824	473,665	328,389	802,054	
補助活動支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
光熱水費支出	10,632	1,545,921	2,731,726	1,864,177	6,141,824	484,122	340,284	824,406	
修繕費支出	451	413,458	734,420	480,072	1,627,950	116,652	79,674	196,326	

部 門	学校法人	北 星 学 園 大 学				北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部		
		文 学 部	経 済 学 部	社会福祉学部	計	英 文 学 科	生活創造学科	計
損害保険料支出	56,040	107,239	189,021	131,607	427,867	35,172	25,010	60,182
公租公課支出	1,813,797	605,664	1,069,223	735,280	2,410,167	193,088	136,337	329,425
賃借料支出	1,220,895	85,125	150,291	103,274	338,690	27,092	19,120	46,212
資産除去費支出	20	127,948	227,969	145,175	501,092	33,750	22,581	56,331
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	702,000	1,215,000	783,000	2,700,000	495,600	344,400	840,000
雑費支出	160,000	37,056	76,083	72,501	185,640	14,591	9,894	24,485
過年度修正支出	122,004	3,207,354	3,944,477	1,675,292	8,827,123	624,473	427,368	1,051,841
為替差損	347,200	2,482,480	4,296,600	2,768,920	9,548,000	819,392	569,408	1,388,800
借入金等利息支出	0	1,124,590	1,946,406	1,254,350	4,325,346	357,672	248,551	606,223
借入金利息支出	0	1,124,590	1,946,406	1,254,350	4,325,346	357,672	248,551	606,223
借入金等返済支出	0	17,568,200	30,406,500	19,595,300	67,570,000	6,525,400	4,534,600	11,060,000
借入金返済支出	0	17,568,200	30,406,500	19,595,300	67,570,000	6,525,400	4,534,600	11,060,000
施設関係支出	0	5,770,029	10,285,703	6,522,641	22,578,373	1,505,225	1,003,483	2,508,708
建物支出	0	5,770,029	10,285,703	6,522,641	22,578,373	1,505,225	1,003,483	2,508,708
構築物支出	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定支出	0	0	0	0	0	0	0	0
設備関係支出	386,671	26,864,012	48,125,550	29,830,630	104,820,192	8,407,066	5,413,713	13,820,779
教育研究用機器備品支出	0	7,216,470	13,107,833	7,588,333	27,912,636	3,260,060	1,977,653	5,237,713
管理用機器備品支出	56,671	791,492	1,404,759	926,762	3,123,013	228,036	156,747	384,783
図書支出	0	12,351,235	22,017,419	13,962,265	48,330,919	3,222,061	2,148,041	5,370,102
車輛支出	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア支出	330,000	1,909,252	3,403,448	2,158,285	7,470,985	498,066	332,044	830,110
ソフトウェア仮勘定支出	0	4,595,563	8,192,091	5,194,985	17,982,639	1,198,843	799,228	1,998,071
計	127,134,684	1,110,013,573	1,755,837,585	1,247,018,096	4,112,869,254	415,194,047	228,083,020	643,277,067

人件費支出内訳表

令和2年4月 1日から
令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	部 門	学 校 法 人	北 星 学 園 大 学				北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部			
			文 学 部	経 済 学 部	社会福祉学部	計	英 文 学 科	生活創造学科	計	
教員人件費支出		0	479,804,107	681,493,475	536,358,642	1,697,656,224	140,982,745	107,945,410	248,928,155	
本務教員		0	411,812,951	642,246,735	502,160,853	1,556,220,539	122,826,237	101,570,065	224,396,302	
本俸		0	194,412,900	302,113,200	234,100,100	730,626,200	58,371,900	48,400,800	106,772,700	
期末手当		0	94,150,090	143,110,747	112,837,243	350,098,080	28,845,337	23,368,940	52,214,277	
その他の手当		0	57,863,791	96,016,236	75,306,658	229,186,685	15,833,710	13,263,050	29,096,760	
所定福利費		0	46,213,073	70,618,844	56,388,252	173,220,169	13,913,419	11,640,411	25,553,830	
私大退職金財団負担金		0	19,173,097	30,387,708	23,528,600	73,089,405	5,861,871	4,896,864	10,758,735	
私学退職金財団負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼務教員		0	67,991,156	39,246,740	34,197,789	141,435,685	18,156,508	6,375,345	24,531,853	
職員人件費支出		70,541,231	197,283,588	347,845,433	227,412,056	772,541,077	76,636,789	35,821,216	112,458,005	
本務職員		65,422,363	175,417,721	317,217,916	204,070,485	696,706,122	72,777,531	33,824,684	106,602,215	
本俸		30,302,200	79,307,266	143,999,400	93,299,378	316,606,044	33,099,300	16,959,300	50,058,600	
期末手当		14,230,391	39,584,501	72,759,294	47,719,003	160,062,798	17,103,372	7,538,295	24,641,667	
その他の手当		9,904,087	28,211,070	49,521,684	30,477,555	108,210,309	10,480,416	3,843,751	14,324,167	
所定福利費		7,864,808	21,078,893	37,772,093	24,021,775	82,872,761	8,715,357	4,106,095	12,821,452	
私大退職金財団負担金		3,120,877	7,235,991	13,165,445	8,552,774	28,954,210	3,379,086	1,377,243	4,756,329	
私学退職金財団負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼務職員		5,118,868	21,865,867	30,627,517	23,341,571	75,834,955	3,859,258	1,996,532	5,855,790	
役員報酬支出		20,797,348	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金支出		0	24,985,530	15,252,210	18,620,675	58,858,415	74,337,050	733,930	75,070,980	
教員		0	24,795,780	15,019,860	2,329,845	42,145,485	7,712,840	0	7,712,840	
職員		0	189,750	232,350	16,290,830	16,712,930	66,624,210	733,930	67,358,140	
計		91,338,579	702,073,225	1,044,591,118	782,391,373	2,529,055,716	291,956,584	144,500,556	436,457,140	

(単位 円)

科 目	部 門	北 星 学 園 女子高等学校	北 星 学 園 大学附属高等学校	北 星 学 園 余市高等学校	北 星 学 園 女子中学校	総 額
教員人件費支出		419,116,223	430,041,046	173,634,125	127,625,960	3,097,001,733
本務教員		376,909,051	371,428,373	170,322,239	120,952,941	2,820,229,445
本俸		182,009,268	180,169,200	82,754,700	59,834,400	1,342,166,468
期末手当		80,342,920	78,588,920	35,934,700	26,548,400	623,727,297
その他の手当		42,456,729	42,611,144	18,439,446	11,211,368	373,002,132
所定福利費		43,089,984	43,316,419	19,901,563	13,996,523	319,078,488
私大退職金財団負担金		0	0	0	0	83,848,140
私学退職金社団負担金		29,010,150	26,742,690	13,291,830	9,362,250	78,406,920
兼務教員		42,207,172	58,612,673	3,311,886	6,673,019	276,772,288
職員人件費支出		95,825,902	64,840,235	34,770,391	11,888,666	1,162,865,507
本務職員		90,185,523	61,528,771	32,204,769	11,888,666	1,064,538,429
本俸		41,876,000	27,346,210	15,258,731	4,841,400	486,289,185
期末手当		20,891,917	13,734,213	5,451,653	2,612,498	241,625,137
その他の手当		12,335,223	10,571,415	6,585,401	2,487,086	164,417,688
所定福利費		10,634,088	7,450,362	3,590,078	1,457,371	126,690,920
私大退職金財団負担金		2,888,775	2,426,571	1,318,906	490,311	43,955,979
私学退職金社団負担金		1,559,520	0	0	0	1,559,520
兼務職員		5,640,379	3,311,464	2,565,622	0	98,327,078
役員報酬支出		0	0	0	0	20,797,348
退職金支出		21,557,470	43,530	10,455,000	0	165,985,395
教員		287,200	0	10,455,000	0	60,600,525
職員		21,270,270	43,530	0	0	105,384,870
計		536,499,595	494,924,811	218,859,516	139,514,626	4,446,649,983

活動区分資金収支計算書

令和2年4月 1日から
令和3年3月31日まで

(単位:円)

教育活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	学生生徒等納付金収入	5,234,302,500
		手数料収入	110,495,606
		特別寄付金収入	101,199,501
		一般寄付金収入	8,807,230
		經常費等補助金収入	1,429,713,503
		付随事業収入	93,108,180
		雑収入	127,828,398
		教育活動資金収入計	7,105,454,918
	支出	人件費支出	4,446,649,983
		教育研究経費支出	1,619,789,651
		管理経費支出	410,111,276
		教育活動資金支出計	6,476,550,910
	差引		628,904,008
	調整勘定等		△ 119,929,512
教育活動資金収支差額		508,974,496	
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	6,252,204
		施設設備補助金収入	26,702,000
		施設設備売却収入	82,506
		減価償却引当特定資産取崩収入	1,797,842,990
		施設整備等活動資金収入計	1,830,879,700
	支出	施設関係支出	64,334,972
		設備関係支出	159,176,140
		減価償却引当特定資産繰入支出	1,797,842,990
		施設整備等活動資金支出計	2,021,354,102
	差引		△ 190,474,402
	調整勘定等		6,328,000
	施設整備等活動資金収支差額		△ 184,146,402
	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)		324,828,094

		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	150,000,000
		有価証券売却収入	400,000
		差入保証金取崩収入	282,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	503,000,000
		貸付金回収収入	10,071,843
		小計	663,753,843
		受取利息・配当金収入	241,237,300
		過年度修正収入	242,016
		為替差益	470,000
		その他の活動資金収入計	905,703,159
	支出	借入金等返済支出	347,930,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	400,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	511,000,000
		貸付金支払支出	6,300,000
		預り金支払支出	62,686
		仮払金支払支出	13,073,388
		小計	878,766,074
		借入金等利息支出	7,806,345
		過年度修正支出	12,561,996
		為替差損	17,360,000
		その他の活動資金支出計	916,494,415
		差引	△ 10,791,256
		調整勘定等	△ 4,813,367
		その他の活動資金収支差額	△ 15,604,623
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		309,223,471
	前年度繰越支払資金		568,150,961
	翌年度繰越支払資金		877,374,432

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	738,197,500	738,197,500	0	0
前期末未収入金収入	255,322,918	174,080,347	32,162,000	49,080,571
期末未収入金	△215,674,485	△135,946,547	△25,834,000	△53,893,938
前期末前受金	△842,732,000	△842,732,000	0	0
収入計	△64,886,067	△66,400,700	6,328,000	△4,813,367
前期末未払金支払支出	283,391,320	283,391,320	0	0
前払金支払支出	1,130,557	1,130,557	0	0
期末未払金	△229,648,579	△229,648,579	0	0
前期末前払金	△1,344,486	△1,344,486	0	0
支出計	53,528,812	53,528,812	0	0
収入計-支出計	△118,414,879	△119,929,512	6,328,000	△4,813,367

事業活動収支計算書

令和2年4月 1日から
令和3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	5,236,212,000	5,234,302,500	1,909,500
		授業料	4,191,489,000	4,190,169,700	1,319,300
		入学金	426,400,000	425,920,000	480,000
		実験実習料	15,888,000	15,791,600	96,400
		施設設備資金	3,360,000	3,450,500	△90,500
		学生生徒諸料	599,075,000	598,970,700	104,300
		手数料	119,549,000	110,495,606	9,053,394
		入学検定料	112,701,000	103,815,000	8,886,000
		証明手数料	1,617,000	1,767,263	△150,263
		大学入試センター試験実施手数料	4,866,000	4,548,343	317,657
		その他の手数料	365,000	365,000	0
		寄付金	107,619,000	110,006,731	△2,387,731
		特別寄付金	99,592,000	101,199,501	△1,607,501
		一般寄付金	8,027,000	8,807,230	△780,230
		経常費等補助金	1,406,926,000	1,429,713,503	△22,787,503
		国庫補助金	674,024,000	693,459,640	△19,435,640
		地方公共団体補助金	732,902,000	736,253,863	△3,351,863
		付随事業収入	84,884,000	93,108,180	△8,224,180
		補助活動収入	66,712,000	67,964,200	△1,252,200
		免許状更新講習料	18,000	18,000	0
		公開講座収入	18,154,000	19,335,980	△1,181,980
		その他の付随事業収入	0	5,790,000	△5,790,000
		雑収入	125,025,000	128,532,898	△3,507,898
		施設設備利用料	5,609,000	5,297,808	311,192
		印刷複写収入	436,000	480,428	△44,428
		私大退職金財団交付金	85,653,000	88,440,480	△2,787,480
		私学退職金社団交付金	28,005,000	28,005,000	0
		その他の雑収入	5,322,000	6,309,182	△987,182
		教育活動収入計	7,080,215,000	7,106,159,418	△25,944,418
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	4,456,594,000	4,456,115,124	478,876
		教員人件費	3,100,608,000	3,097,001,733	3,606,267
		職員人件費	1,163,252,000	1,162,865,507	386,493
		役員報酬	20,755,000	20,797,348	△42,348
		退職給与引当金繰入額	114,348,000	114,851,799	△503,799
		退職金	57,631,000	60,598,737	△2,967,737
		教育研究経費	2,287,620,000	2,151,221,733	136,398,267
		消耗品費	88,152,000	83,860,635	4,291,365
		旅費交通費	78,555,000	13,486,054	65,068,946
		通信運搬費	20,071,000	21,967,900	△1,896,900
		印刷製本費	44,977,000	38,427,408	6,549,592
		雑誌資料費	93,862,000	87,191,854	6,670,146
		会議・渉外費	8,754,000	3,025,037	5,728,963
		委託報酬手数料	449,970,000	438,328,422	11,641,578

科 目		予 算	決 算	差 異
奨学費		693,588,000	689,088,668	4,499,332
福利費		530,000	527,145	2,855
諸会費		7,503,000	7,967,376	△464,376
課外活動援助費		3,850,000	1,566,722	2,283,278
光熱水費		138,079,000	115,431,174	22,647,826
修繕費		58,778,000	52,621,108	6,156,892
損害保険料		12,192,000	11,103,410	1,088,590
賃借料		50,159,000	50,037,672	121,328
資産除去費		4,467,000	5,145,002	△678,002
雑費		20,000	14,064	5,936
減価償却額		534,113,000	531,432,082	2,680,918
管理経費		470,033,000	433,344,878	36,688,122
消耗品費		6,328,000	6,442,468	△114,468
旅費交通費		20,147,000	9,889,403	10,257,597
通信運搬費		21,115,000	19,481,536	1,633,464
印刷製本費		69,398,000	62,377,229	7,020,771
雑誌資料費		1,383,000	1,073,371	309,629
会議・渉外費		18,181,000	11,807,157	6,373,843
委託報酬手数料		98,931,000	94,641,355	4,289,645
広告費		108,517,000	102,616,429	5,900,571
福利費		13,719,000	14,416,151	△697,151
諸会費		9,094,000	8,994,575	99,425
補助活動		43,332,000	45,784,190	△2,452,190
光熱水費		16,066,000	12,885,525	3,180,475
修繕費		5,438,000	3,868,977	1,569,023
損害保険料		751,000	737,360	13,640
公租公課		6,415,000	7,377,500	△962,500
賃借料		3,293,000	3,117,761	175,239
資産除去費		496,000	586,282	△90,282
私立大学等経常費補助金返還金		3,540,000	3,540,000	0
雑費		405,000	474,007	△69,007
減価償却額		23,484,000	23,233,602	250,398
徴収不能額等		14,600,000	10,706,500	3,893,500
徴収不能引当金繰入額		600,000	31,500	568,500
徴収不能額		14,000,000	10,675,000	3,325,000
教育活動支出計		7,228,847,000	7,051,388,235	177,458,765
教育活動収支差額		△148,632,000	54,771,183	△203,403,183

事業活動支出の部
教育活動収支

教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	227,721,000	241,237,300	△13,516,300
		第3号基本金引当特定資産運用収入	8,380,000	8,380,960	△960
		その他の受取利息・配当金	219,341,000	232,856,340	△13,515,340
		その他の教育活動外収入	470,000	470,000	0
		為替差益	470,000	470,000	0
		教育活動外収入計	228,191,000	241,707,300	△13,516,300
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	7,808,000	7,806,345	1,655
		借入金利息	7,808,000	7,806,345	1,655
		その他の教育活動外支出	1,130,000	17,360,000	△16,230,000
		為替差損	1,130,000	17,360,000	△16,230,000
		教育活動外支出計	8,938,000	25,166,345	△16,228,345
教育活動外収支差額		219,253,000	216,540,955	2,712,045	
経常収支差額		70,621,000	271,312,138	△200,691,138	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		その他の特別収入	42,140,000	42,626,481	△486,481
		施設設備寄付金	3,364,000	6,252,204	△2,888,204
		現物寄付	5,342,000	9,430,261	△4,088,261
		施設設備補助金	33,196,000	26,702,000	6,494,000
		過年度修正額	238,000	242,016	△4,016
		特別収入計	42,140,000	42,626,481	△486,481
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	21,356,000	23,250,193	△1,894,193
		不動産処分差額	9,710,000	8,724,746	985,254
		その他の資産処分差額	11,646,000	14,525,447	△2,879,447
		その他の特別支出	12,520,000	12,561,996	△41,996
		過年度修正額	12,520,000	12,561,996	△41,996
		特別支出計	33,876,000	35,812,189	△1,936,189
	特別収支差額	8,264,000	6,814,292	1,449,708	
	〔予 備 費〕		(0)		
			65,917,000		65,917,000
	基本金組入前当年度収支差額		12,968,000	278,126,430	△265,158,430
基本金組入額合計		△263,114,000	△258,940,081	△4,173,919	
当年度収支差額		△250,146,000	19,186,349	△269,332,349	
前年度繰越収支差額		△2,685,590,785	△2,685,590,785	0	
翌年度繰越収支差額		△2,935,736,785	△2,666,404,436	△269,332,349	
(参考)					
事業活動収入計		7,350,546,000	7,390,493,199	△39,947,199	
事業活動支出計		7,337,578,000	7,112,366,769	225,211,231	

事業活動収支内訳表

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

科目		部門	学校法人	北星学園大学	北星学園大学 短期大学部	北星学園 女子高等学校	北星学園 大学附属高等学校	北星学園 余市高等学校	北星学園 女子中学校	総額
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	3,905,848,600	408,130,000	313,150,900	396,910,700	96,825,100	113,437,200	5,234,302,500
		授業料	0	3,171,102,500	303,500,000	225,535,900	325,630,700	80,284,600	84,116,000	4,190,169,700
		入学金	0	233,310,000	48,510,000	38,500,000	71,280,000	14,400,000	19,920,000	425,920,000
		実験実習料	0	14,301,600	0	0	0	1,490,000	0	15,791,600
		施設設備資金	0	0	0	2,800,000	0	650,500	0	3,450,500
		学生生徒諸料	0	487,134,500	56,120,000	46,315,000	0	0	9,401,200	598,970,700
		手数料	0	80,615,284	8,925,922	4,573,800	13,631,700	1,124,500	1,624,400	110,495,606
		入学検定料	0	75,264,000	8,333,000	4,064,000	13,456,000	1,078,000	1,620,000	103,815,000
		証明手数料	0	1,242,776	138,087	159,800	175,700	46,500	4,400	1,767,263
		大学入試センター試験実施手数料	0	4,093,508	454,835	0	0	0	0	4,548,343
		その他の手数料	0	15,000	0	350,000	0	0	0	365,000
		寄付金	500,000	79,595,031	9,956,718	8,931,959	6,295,446	4,695,397	32,180	110,006,731
		特別寄付金	500,000	73,459,854	8,799,903	8,649,459	5,359,446	4,398,659	32,180	101,199,501
		一般寄付金	0	6,135,177	1,156,815	282,500	936,000	296,738	0	8,807,230
		経常費等補助金	0	574,405,538	102,821,443	257,567,572	258,410,600	154,828,440	81,679,910	1,429,713,503
		国庫補助金	0	574,106,578	102,753,100	3,483,882	3,844,330	2,360,440	6,911,310	693,459,640
		地方公共団体補助金	0	298,960	68,343	254,083,690	254,566,270	152,468,000	74,768,600	736,253,863
		付随事業収入	0	22,026,582	3,117,398	56,397,000	11,567,200	0	0	93,108,180
		補助活動収入	0	0	0	56,397,000	11,567,200	0	0	67,964,200
		免許状更新講習料	0	18,000	0	0	0	0	0	18,000
		公開講座収入	0	17,408,582	1,927,398	0	0	0	0	19,335,980
		その他の付随事業収入	0	4,600,000	1,190,000	0	0	0	0	5,790,000
		雑収入	188,207	53,346,348	42,302,333	19,744,729	1,911,910	10,749,371	290,000	128,532,898
		施設設備利用料	39,180	4,583,815	509,313	79,000	0	86,500	0	5,297,808
		印刷複写収入	0	346,579	38,509	95,340	0	0	0	480,428

(単位 円)

事業活動収入の部	科目	部門	学校法人	北星学園大学	北星学園大学短期大学部	北星学園女子高等学校	北星学園大学附属高等学校	北星学園余市高等学校	北星学園女子中学校	総額
事業活動収入の部	私大退職金財団交付金		0	46,725,910	41,714,570	0	0	0	0	88,440,480
	私学退職金社団交付金		0	0	0	17,550,000	0	10,455,000	0	28,005,000
	その他の雑収入	149,027		1,690,044	39,941	2,020,389	1,911,910	297,871	290,000	6,309,182
	教育活動収入計	688,207		4,715,837,383	575,253,814	660,365,960	688,727,556	268,222,808	197,063,690	7,106,159,418
	人件費	98,605,612		2,564,118,693	389,564,066	541,981,170	501,031,563	219,254,597	141,559,423	4,456,115,124
	教員人件費	0		1,697,656,224	248,928,155	419,116,223	430,041,046	173,634,125	127,625,960	3,097,001,733
	職員人件費	70,541,231		772,541,077	112,458,005	95,825,902	64,840,235	34,770,391	11,888,666	1,162,865,507
	役員報酬	20,797,348		0	0	0	0	0	0	20,797,348
	退職給与引当金繰入額	7,267,033		83,464,007	10,045,604	5,528,525	6,106,752	395,081	2,044,797	114,851,799
	退職金	0		10,457,385	18,132,302	21,510,520	43,530	10,455,000	0	60,598,737
	教育研究経費	0		1,492,761,723	184,093,566	154,584,654	179,619,363	66,640,312	73,522,115	2,151,221,733
	消耗品費	0		42,988,102	4,682,480	6,826,958	9,241,291	1,611,193	18,510,611	83,860,635
	旅費交通費	0		9,280,919	739,684	580,196	1,103,992	1,238,020	543,243	13,486,054
	通信運搬費	0		16,301,420	1,739,539	928,997	1,486,430	1,182,895	328,619	21,967,900
	印刷製本費	0		29,775,803	3,767,564	1,590,579	2,135,470	800,451	357,541	38,427,408
事業活動支出の部	雑誌資料費	0		77,186,811	6,733,811	1,405,468	1,237,988	157,083	470,693	87,191,854
	会議・渉外費	0		2,045,378	200,217	61,187	425,213	279,694	13,348	3,025,037
	委託報酬手数料	0		319,058,828	37,774,830	21,380,063	30,862,416	21,695,985	7,556,300	438,328,422
	奨学費	0		509,295,100	74,182,600	35,729,968	43,411,000	12,160,000	14,310,000	689,088,668
	福利費	0		79,200	0	128,800	189,230	49,450	80,465	527,145
	諸会費	0		6,380,027	860,839	598,550	63,870	0	64,090	7,967,376
	課外活動援助費	0		1,213,200	134,800	218,722	0	0	0	1,566,722
	光熱水費	0		63,536,387	7,059,446	15,208,958	17,602,679	6,398,473	5,625,231	115,431,174
	修繕費	0		21,580,680	2,384,317	11,894,351	9,607,140	2,755,339	4,399,281	52,621,108
	損害保険料	0		7,220,144	694,260	1,111,018	1,006,012	672,347	399,629	11,103,410
	賃借料	0		41,941,929	4,819,423	674,369	1,540,701	1,000,733	60,517	50,037,672
	資産除去費	0		3,752,122	416,903	395,357	434,392	0	146,228	5,145,002
	雑費	0		0	0	2,548	0	11,516	0	14,064
	減価償却額	0		341,125,673	37,902,853	55,848,565	59,271,539	16,627,133	20,656,319	531,432,082

教育活動収支

部 門		学校法人	北星学園大学	北星学園大学 短期大学部	北星学園 女子高等学校	北星学園 大学附属高等学校	北星学園 余市高等学校	北星学園 女子中学校	総 額
科 目	部 門								
管理経費		38,518,201	224,998,192	31,358,390	58,031,776	46,732,721	23,344,050	10,361,548	433,344,878
消耗品費		153,470	3,500,661	431,889	1,040,574	250,099	879,928	185,847	6,442,468
旅費交通費		1,946,597	2,620,519	254,796	818,059	1,606,221	2,487,533	155,678	9,889,403
通信運搬費		550,774	8,667,206	1,014,837	1,464,269	2,628,361	4,580,447	575,642	19,481,536
印刷製本費		662,744	37,919,372	4,886,057	5,189,059	5,817,374	3,876,346	4,026,277	62,377,229
雑誌資料費		297,774	397,240	51,557	102,636	183,363	35,237	5,564	1,073,371
会議・渉外費		321,265	9,206,712	1,026,893	473,224	438,514	199,705	140,844	11,807,157
委託報酬手数料		24,228,291	42,952,654	6,057,230	10,143,955	1,288,247	7,773,111	2,197,867	94,641,355
広告費		1,987,700	83,658,307	12,019,383	2,143,136	1,343,800	537,375	926,728	102,616,429
福利費		707,267	7,663,729	1,270,800	1,760,355	1,725,016	641,413	647,571	14,416,151
諸会費		822,513	3,588,824	802,054	1,208,595	1,532,867	639,643	400,079	8,994,575
補助活動		0	0	0	20,495,508	25,288,682	0	0	45,784,190
光熱水費		10,632	6,141,824	824,406	4,701,384	692,613	210,317	304,349	12,885,525
修繕費		451	1,627,950	196,326	1,823,808	150,673	12,609	57,160	3,868,977
損害保険料		56,040	427,867	60,182	113,976	48,231	15,435	15,629	737,360
公租公課		1,813,797	2,410,167	329,425	1,664,463	964,249	151,357	44,042	7,377,500
賃借料		1,220,895	338,690	46,212	255,858	316,246	845,328	94,532	3,117,761
資産除去費		20	501,092	56,331	20,933	115	57	7,734	586,282
私立大学等経常費補助金返還金		0	2,700,000	840,000	0	0	0	0	3,540,000
雑費		160,000	185,640	24,485	0	91,382	12,500	0	474,007
減価償却額		3,577,971	10,489,738	1,165,527	4,611,984	2,366,668	445,709	576,005	23,233,602
徴収不能額等		0	9,785,000	890,000	0	31,500	0	0	10,706,500
徴収不能引当金繰入額		0	0	0	0	31,500	0	0	31,500
徴収不能額		0	9,785,000	890,000	0	0	0	0	10,675,000
教育活動支出計		137,123,813	4,291,663,608	605,906,022	754,597,600	727,415,147	309,238,959	225,443,086	7,051,388,235
教育活動収支差額		△136,435,606	424,173,775	△30,652,208	△94,231,640	△38,687,591	△41,016,151	△28,379,396	54,771,183

事業活動支出の部

教育活動収支

事業活動収入の部	科目	部門	学校法人	北星学園大学	北星学園大学短期大学部	北星学園女子高等学校	北星学園大学附属高等学校	北星学園余市高等学校	北星学園女子中学校	総額
教育活動外収支	受取利息・配当金		6,911,548	132,633,772	19,034,857	30,206,185	27,102,286	13,743,223	11,605,429	241,237,300
	第3号基本金引当特定資産運用収入		2,106,458	2,131,626	300,000	721,800	200,000	283,076	2,638,000	8,380,960
	その他の受取利息・配当金		4,805,090	130,502,146	18,734,857	29,484,385	26,902,286	13,460,147	8,967,429	232,856,340
	その他の教育活動外収入		9,400	258,500	37,600	61,100	56,400	28,200	18,800	470,000
	為替差益		9,400	258,500	37,600	61,100	56,400	28,200	18,800	470,000
	教育活動外収入計		6,920,948	132,892,272	19,072,457	30,267,285	27,158,686	13,771,423	11,624,229	241,707,300
	借入金等利息		0	4,325,346	606,223	420,929	2,239,321	0	214,526	7,806,345
	借入金利息		0	4,325,346	606,223	420,929	2,239,321	0	214,526	7,806,345
	その他の教育活動外支出		347,200	9,548,000	1,388,800	2,256,800	2,083,200	1,041,600	694,400	17,360,000
	為替差損		347,200	9,548,000	1,388,800	2,256,800	2,083,200	1,041,600	694,400	17,360,000
特別収支	教育活動外支出計		347,200	13,873,346	1,995,023	2,677,729	4,322,521	1,041,600	908,926	25,166,345
	教育活動外収支差額		6,573,748	119,018,926	17,077,434	27,589,556	22,836,165	12,729,823	10,715,303	216,540,955
	経常収支差額		△129,861,858	543,192,701	△13,574,774	△66,642,084	△15,851,426	△28,286,328	△17,664,093	271,312,138
	資産売却差額		0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収入		2,336	16,110,263	1,386,495	7,992,983	8,280,604	5,664,800	3,189,000	42,626,481
	施設設備寄付金		0	1,683,000	187,000	1,668,000	1,674,204	1,040,000	0	6,252,204
	現物寄付		0	6,646,003	566,075	233,983	6,400	1,977,800	0	9,430,261
	施設設備補助金		0	7,544,000	631,000	6,091,000	6,600,000	2,647,000	3,189,000	26,702,000
	過年度修正額		2,336	237,260	2,420	0	0	0	0	242,016
	特別収入計		2,336	16,110,263	1,386,495	7,992,983	8,280,604	5,664,800	3,189,000	42,626,481
基本金組入前当年度収支差額	資産処分差額		0	17,777,398	1,975,267	1,104,422	2,128,971	264,135	0	23,250,193
	不動産処分差額		0	6,782,551	753,617	1,026,550	162,028	0	0	8,724,746
	その他の資産処分差額		0	10,994,847	1,221,650	77,872	1,966,943	264,135	0	14,525,447
	その他の特別支出		122,004	8,827,123	1,051,841	808,410	870,635	624,198	257,785	12,561,996
	過年度修正額		122,004	8,827,123	1,051,841	808,410	870,635	624,198	257,785	12,561,996
	特別支出計		122,004	26,604,521	3,027,108	1,912,832	2,999,606	888,333	257,785	35,812,189
	特別収支差額		△119,668	△10,494,258	△1,640,613	6,080,151	5,280,998	4,776,467	2,931,215	6,814,292
	基本金組入前当年度収支差額		△129,981,526	532,698,443	△15,215,387	△60,561,933	△10,570,428	△23,509,861	△14,732,878	278,126,430
	基本金組入額合計		△730,000	△100,836,772	△11,204,085	△61,499,825	△78,323,934	△6,345,465	0	△258,940,081
	当年度収支差額		△130,711,526	431,861,671	△26,419,472	△122,061,758	△88,894,362	△29,855,326	△14,732,878	19,186,349
(参考)										
事業活動収入計			7,611,491	4,864,839,918	595,712,766	698,626,228	724,166,846	287,659,031	211,876,919	7,390,493,199
事業活動支出計			137,593,017	4,332,141,475	610,928,153	759,188,161	734,737,274	311,168,892	226,609,797	7,112,366,769

貸借対照表

令和3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	27,945,636,399	28,285,077,042	△339,440,643
有形固定資産	15,696,973,728	16,059,163,479	△362,189,751
土地	1,615,181,007	1,615,181,007	0
建物	10,055,475,563	10,346,489,789	△291,014,226
構築物	437,860,236	464,684,683	△26,824,447
教育研究用機器備品	875,479,088	971,103,197	△95,624,109
管理用機器備品	41,270,434	41,970,405	△699,971
図書	2,669,321,409	2,619,028,407	50,293,002
車輛	2,305,991	705,991	1,600,000
建設仮勘定	80,000	0	80,000
特定資産	12,160,490,047	12,152,090,047	8,400,000
第3号基本金引当特定資産	391,854,047	391,454,047	400,000
退職給与引当特定資産	831,000,000	823,000,000	8,000,000
減価償却引当特定資産	10,538,000,000	10,538,000,000	0
大学奨学金引当特定資産	399,636,000	399,636,000	0
その他の固定資産	88,172,624	73,823,516	14,349,108
電話加入権	4,788,630	4,788,630	0
ソフトウェア	28,029,862	28,760,057	△730,195
ソフトウェア仮勘定	19,980,710	2,117,774	17,862,936
有価証券	27,750,953	28,150,953	△400,000
差入保証金	120,000	402,000	△282,000
出資金	300,000	300,000	0
長期貸付金	6,745,869	8,410,102	△1,664,233
長期前払金	456,600	894,000	△437,400
流動資産	1,111,829,571	841,067,284	270,762,287
現金預金	877,374,432	568,150,961	309,223,471
未収入金	204,999,485	255,354,418	△50,354,933
短期貸付金	10,619,211	12,022,321	△1,403,110
前払金	1,982,897	1,759,426	223,471
仮払金	16,853,546	3,780,158	13,073,388
資産の部合計	29,057,465,970	29,126,144,326	△68,678,356
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	3,517,781,924	3,706,246,783	△188,464,859
長期借入金	1,925,900,000	2,123,830,000	△197,930,000
退職給与引当金	1,591,881,924	1,582,416,783	9,465,141
流動負債	1,450,959,806	1,609,299,733	△158,339,927
短期借入金	347,930,000	347,930,000	0
未払金	229,648,579	283,391,320	△53,742,741
前受金	738,197,500	842,732,000	△104,534,500
預り金	135,183,727	135,246,413	△62,686
負債の部合計	4,968,741,730	5,315,546,516	△346,804,786

純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	26,755,128,676	26,496,188,595	258,940,081
第1号基本金	25,856,274,629	25,597,734,548	258,540,081
第3号基本金	391,854,047	391,454,047	400,000
第4号基本金	507,000,000	507,000,000	0
繰越収支差額	△2,666,404,436	△2,685,590,785	19,186,349
翌年度繰越収支差額	△2,666,404,436	△2,685,590,785	19,186,349
純資産の部合計	24,088,724,240	23,810,597,810	278,126,430
負債及び純資産の部合計	29,057,465,970	29,126,144,326	△68,678,356

注 記 1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

② 退職給与引当金

大学及び短大等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1,889,106,227円の100%を基にして、公益財団法人私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

また、高等学校以下の教員に係る退職給与引当金については、期末要支給額932,844,690円から公益社団法人北海道私学退職金社団から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

① 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。

② 外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

③ 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り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。

④ 食堂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総額で表示している。

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 10,977,619,628円

4. 徴収不能引当金の合計額 3,588,000円

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	1,099,654,784円
建 物	6,744,634,526円

6. 翌会計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 868,212,940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)

種 目	勘定科目	当年度(令和3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	第3号基本金引当特定資産	391,854,047	482,965,115	91,111,068
	退職給与引当特定資産	520,000,000	561,566,654	41,566,654
	減価償却引当特定資産	8,231,832,010	9,110,103,691	878,271,681
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	407,490,318	7,854,318
	有価証券(固定資産)	27,750,953	34,316,485	6,565,532
小 計		9,571,073,010	10,596,442,263	1,025,369,253
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表 計上額を超えないもの	退職給与引当特定資産	311,000,000	306,691,286	△4,308,714
	減価償却引当特定資産	1,617,784,000	1,575,902,768	△41,881,232
小 計		1,928,784,000	1,882,594,054	△46,189,946
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
時価のある有価証券計	第3号基本金引当特定資産	391,854,047	482,965,115	91,111,068
	退職給与引当特定資産	831,000,000	868,257,940	37,257,940
	減価償却引当特定資産	9,849,616,010	10,686,006,459	836,390,449
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	407,490,318	7,854,318
	有価証券(固定資産)	27,750,953	34,316,485	6,565,532
時価のある有価証券合計		11,499,857,010	12,479,036,317	979,179,307
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
有価証券計	第3号基本金引当特定資産	391,854,047		
	退職給与引当特定資産	831,000,000		
	減価償却引当特定資産	9,849,616,010		
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000		
	有価証券(固定資産)	27,750,953		
合 計		11,499,857,010		

②明細表

(単位 円)

種 目	勘定科目	当年度(令和3年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	第3号基本金引当特定資産	391,854,047	482,965,115	91,111,068
	退職給与引当特定資産	831,000,000	868,257,940	37,257,940
	減価償却引当特定資産	9,849,616,010	10,686,006,459	836,390,449
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	407,490,318	7,854,318
	有価証券(固定資産)	27,750,953	34,316,485	6,565,532
株式	—	—	—	—
投資信託	—	—	—	—
貸付信託	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
合計	第3号基本金引当特定資産	391,854,047	482,965,115	91,111,068
	退職給与引当特定資産	831,000,000	868,257,940	37,257,940
	減価償却引当特定資産	9,849,616,010	10,686,006,459	836,390,449
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	407,490,318	7,854,318
	有価証券(固定資産)	27,750,953	34,316,485	6,565,532

固定資産明細表

令和2年4月 1日から
令和3年3月31日まで

(単位 円)

科 目	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差 引 期 末 残 高	摘 要
土 地	1,615,181,007	0	0	1,615,181,007		1,615,181,007	
建 物	18,235,515,557	57,874,972	64,395,158	18,228,995,371	8,173,519,808	10,055,475,563	
構 築 物	1,246,050,564	6,380,000	0	1,252,430,564	814,570,328	437,860,236	
教育研究用機器備品	2,551,796,953	77,168,085	54,077,210	2,574,887,828	1,699,408,740	875,479,088	内贈与 7,001,926円
管理用機器備品	138,956,549	4,315,208	3,436,120	139,835,637	98,565,203	41,270,434	内贈与 132,000円
図 書	2,619,028,407	56,911,303	6,618,301	2,669,321,409		2,669,321,409	内贈与 2,296,335円
車 輜	7,059,908	1,600,000	0	8,659,908	6,353,917	2,305,991	
建 設 仮 勘 定	0	80,000	0	80,000		80,000	
計	26,413,588,945	204,329,568	128,526,789	26,489,391,724	10,792,417,996	15,696,973,728	内贈与 9,430,261円
第3号基本資産	391,454,047	400,000	0	391,854,047		391,854,047	
引当特定資産	823,000,000	11,000,000	3,000,000	831,000,000		831,000,000	
退職給付特定資産	10,538,000,000	0	0	10,538,000,000		10,538,000,000	
減価償却特定資産	399,636,000	0	0	399,636,000		399,636,000	
大学奨学特定資産	12,152,090,047	11,400,000	3,000,000	12,160,490,047		12,160,490,047	
計							

有形固定資産

特定資産

(単位 円)

科 目	期 首	残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差 引 期 末 残 高 摘	要
電 話 加 入 権	4,788,630		0	0	4,788,630		4,788,630	
ソ フ ト ウ ェ ア	214,169,354		10,748,869	11,686,729	213,231,494	185,201,632	28,029,862	
ソフトウエア仮勘定	2,117,774		19,980,710	2,117,774	19,980,710	0	19,980,710	
有 価 証 券	28,150,953		0	400,000	27,750,953		27,750,953	
差 入 保 証 金	402,000		0	282,000	120,000		120,000	
出 資 金	300,000		0	0	300,000		300,000	
長 期 貸 付 金	8,410,102		6,300,000	7,964,233	6,745,869		6,745,869	
長 期 前 払 金	894,000		456,600	894,000	456,600		456,600	
計	259,232,813		37,486,179	23,344,736	273,374,256	185,201,632	88,172,624	
合 計	38,824,911,805		253,215,747	154,871,525	38,923,256,027	10,977,619,628	27,945,636,399	

注 記 1. 建物の当期増加額のうち、主なものは大学LED照明設備15,877,199円、女子中高LAN設備10,624,829円である。

2. 建物の当期減少額のうち、主なものは大学校舎付帯設備除去49,231,045円、女子中高校舎付帯設備除去10,265,499円である。

3. 教育研究用機器備品の当期減少額のうち、主なものは大学現物照合実施による除却22,701,772円である。

借入金明細表

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

(単位 円)

	借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要
長期借入金	公的金融機関							
	日本私立学校振興・共済事業団	1,162,590,000	0 ※	89,430,000	1,073,160,000	0.5%	R16.3.15	施設(土地・建物)
	北海道私学振興基金協会	961,240,000	150,000,000 ※	258,500,000	852,740,000	0.5%	R11.3.20	運営(土地)、施設(土地)
	小計	2,123,830,000	150,000,000 ※	347,930,000	1,925,900,000			
	市融中機関							
短期借入金	小計	0	0	0	0			
	その他	0	0	0	0			
	小計	2,123,830,000	150,000,000 ※	347,930,000	1,925,900,000			
	公的金融機関							
	北海道私学振興基金協会	0	0	0	0			
短期借入金	小計	0	0	0	0			
	市融中機関							
	小計	0	0	0	0			
	その他							
	小計	0	0	0	0			
返済期限が1年以内の長期借入金	返済期限が1年以内の長期借入金	347,930,000 ※	347,930,000	347,930,000	347,930,000			
	小計	347,930,000	347,930,000 ※	347,930,000	347,930,000			
	合計	2,471,760,000 ※	347,930,000 ※	347,930,000 ※	2,273,830,000			

注記 1. 摘要欄は使途、()内は担保物件を示す。
2. ※印は長期借入金から短期借入金への振替を示す。

基本金明細表

令和2年4月 1日から
令和3年3月31日まで

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	26,633,877,488	25,597,734,548	1,036,142,940	
当 期 組 入 高				
1.建 物				
大学LED照明設備に係る組入れ	15,877,199	△ 6,520,186		
女子中高LAN設備に係る組入れ	10,624,829			
その他の建物取得に係る組入れ	31,372,944			
除去した大学校舎付帯設備に係る基本金額	△ 49,231,045			
除去した女子中高校舎付帯設備に係る基本金額	△ 10,265,499			
除去した建物に係る基本金額	△ 4,898,614			
小 計	△ 6,520,186	△ 6,520,186	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
大学校舎(C館)取得に係る組入れ		78,630,000	△ 78,630,000	
女子中高校舎耐震補強改修等に係る組入れ		33,480,000	△ 33,480,000	
大学附属高校体育館建築に係る組入れ		55,820,000	△ 55,820,000	
小 計	0	167,930,000	△ 167,930,000	
2.構 築 物				
構築物取得に係る組入れ	6,380,000	6,380,000		
小 計	6,380,000	6,380,000	0	
3.教育研究用機器備品				
機器備品購入に係る組入れ	70,166,159	23,090,875		
現物寄付に係る組入れ	7,001,926			
除去した機器備品に係る基本金額	△ 54,077,210			
小 計	23,090,875	23,090,875	0	
4.管理用機器備品				
機器備品購入に係る組入れ	4,183,208	879,088		
現物寄付に係る組入れ	132,000			
除去した機器備品に係る基本金額	△ 3,436,120			
小 計	879,088	879,088	0	
5.図 書				
図書購入に係る組入れ	54,614,968	50,293,002		
現物寄付に係る組入れ	2,296,335			
除去した図書に係る基本金額	△ 6,618,301			
小 計	50,293,002	50,293,002	0	
6.車 輜				
車輛購入に係る組入れ	1,600,000	1,600,000		
小 計	1,600,000	1,600,000	0	
7.建設仮勘定				
余市高校校舎等改修に係る組入れ	80,000	80,000		
小 計	80,000	80,000	0	
8.ソフトウェア				
ソフトウェア購入に係る組入れ	8,631,095	△ 5,173,408		
同上に係るソフトウェア仮勘定振替高	△ 2,117,774			
除去したソフトウェアに係る基本金額	△ 11,686,729			
小 計	△ 5,173,408	△ 5,173,408	0	
9.ソフトウェア仮勘定				
ソフトウェア購入に係る組入れ	19,980,710	19,980,710		
小 計	19,980,710	19,980,710	0	
計	90,610,081	258,540,081	△ 167,930,000	
当 期 末 残 高	26,724,487,569	25,856,274,629	868,212,940	

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 3 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	—	391,454,047	—	
当 期 組 入 高				
スミス・モンク・エバンス奨学基金	—	400,000	—	
計	—	400,000	—	
当 期 末 残 高	—	391,854,047	—	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	507,000,000	507,000,000	0	
当 期 末 残 高	507,000,000	507,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	26,496,188,595	1,036,142,940	
当 期 組 入 高	—	258,940,081		
当 期 取 崩 高	—	0		
当 期 末 残 高	—	26,755,128,676	868,212,940	

第3号基本金の組入れに係る計画集計表

(単位 円)

番号	基金の名称	第3号基本金引当特定資産 運用収入	第3号基本金当期末残高
	スミス・モンク・エバンス奨学基金	1,429,386	68,244,047
	有馬・安孫子・手島・時任・永澤奨学基金	382,872	18,170,000
	松田奨学基金	31,626	1,500,000
	余市高等学校奨学基金	83,076	3,940,000
	北星学園大学・短期大学部奨学基金	2,000,000	100,000,000
	北星学園奨学基金	4,454,000	200,000,000
	計	8,380,960	391,854,047

基金の名称	基金設定計画の 当初決定年月日	基金の期首額	運用果実の 事業使用残額	特別寄付金の額	基金の期末額	摘 要
スミス・モンク・エバンス奨学基金	平成元年3月10日	67,844,047	0	400,000	68,244,047	

