

1-⑤ 事業活動収支計算書【北星学園大学・短期大学部】

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位:円)

			予 算 額	決 算 額	差異(予算額-決算額)	構成率
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	4,376,643,000	4,376,637,000	6,000	84.5%
		手数料	92,617,000	96,772,922	△4,155,922	1.9%
		寄付金	24,420,000	30,402,898	△5,982,898	0.6%
		経常費等補助金	380,982,000	396,548,285	△15,566,285	7.7%
		付随事業収入	41,271,000	37,187,200	4,083,800	0.7%
		雑収入	205,406,000	231,090,310	△25,684,310	4.5%
		教育活動収入計	5,121,339,000	5,168,638,615	△47,299,615	99.8%
	事業活動支出の部	人件費	3,121,914,000	3,147,147,853	△25,233,853	60.8%
		(内退職金関係)	(243,222,000)	(265,982,529)	(△22,760,529)	5.1%
		教育研究経費	1,431,720,000	1,385,372,605	46,347,395	26.8%
		(内減価償却額)	(356,962,000)	(356,775,442)	(186,558)	6.9%
		管理経費	308,280,000	289,024,610	19,255,390	5.6%
		(内減価償却額)	(15,005,000)	(14,982,491)	(22,509)	0.3%
		徴収不能繰入額等	13,200,000	9,804,000	3,396,000	0.2%
法人費繰出金	109,615,000	105,915,758	3,699,242	2.0%		
教育活動支出計	4,984,729,000	4,937,264,826	47,464,174	95.3%		
教育活動収支差額			136,610,000	231,373,789	△94,763,789	4.5%
教育活動外収支	収入	受取利息・配当金	10,031,000	10,031,626	△626	0.2%
		教育活動外収入計	10,031,000	10,031,626	△626	0.2%
	支出	借入金等利息	5,666,000	5,665,654	346	0.1%
		教育活動外支出計	5,666,000	5,665,654	346	0.1%
	教育活動外収支差額			4,365,000	4,365,972	△972
経常収支差額			140,975,000	235,739,761	△94,764,761	4.6%
特別収支	収入	資産売却差額	0	0	0	0.0%
		その他の特別収入	16,459,000	22,273,645	△5,814,645	0.4%
		特別収入計	16,459,000	22,273,645	△5,814,645	0.4%
	支出	資産処分差額	39,730,000	41,266,953	△1,536,953	0.8%
		その他の特別支出	29,717,000	30,251,261	△534,261	0.6%
		特別支出計	69,447,000	71,518,214	△2,071,214	1.4%
特別収支差額			△52,988,000	△49,244,569	△3,743,431	△1.0%
〔予備費〕			13,000,000	0	13,000,000	0.0%
基本金組入前当年度収支差額			74,987,000	186,495,192	△111,508,192	3.6%
基本金組入額合計			△166,786,000	△160,793,816	△5,992,184	△3.1%
当年度収支差額			△91,799,000	25,701,376	△117,500,376	0.5%
前年度繰越収支差額			1,281,169,998	1,281,169,998	0	24.7%
基本金取崩額			0	0	0	0.0%
翌年度繰越収支差額			1,189,370,998	1,306,871,374	△117,500,376	25.2%
【参考】						
事業活動収入計			5,147,829,000	5,200,943,886	△53,114,886	100.4%
事業活動支出計			5,072,842,000	5,014,448,694	58,393,306	96.8%

※構成率は、経常収入(教育活動収入+教育活動外収入)に対する割合である。

【事業活動収支計算書の予算差異について】

決算は補正予算から117,500千円改善し、当年度収支差額は25,701千円の収入超過となった。

経常収支差額(グラフ) 235,740千円収入超過…補正予算から94,765千円改善

- ・教育活動収支差額 231,374千円収入超過…補正予算から94,764千円改善
 - 手数料 4,156千円増 (入学検定料4,142千円増(志願者371名増))
 - 寄付金 5,983千円増 (オープンユニバーシティ受講料の後援会補助の計上科目変更)
 - 補助金 15,566千円増 (予算編成方針による4%減額分を確保したことによる)
 - 付随事業収入 4,084千円減 (オープンユニバーシティ受講料に係る後援会補助分の計上科目変更)
 - 雑収入 25,684千円増 (退職金財団交付金26,154千円増)
 - 人件費 25,234千円増 (退職金関係22,761千円増(退職者専任3名増による))
 - 教育研究経費・管理経費 合計で65,603千円減
- 減少要因
 - 旅費交通費12,928千円減、消耗品費12,118千円減、光熱水費11,993千円減
 - 委託報酬手数料9,501千円減、会議渉外費5,447千円減他
- ・教育活動外収支差額 4,366千円収入超過
- ・特別収支差額 49,245千円支出超過…補正予算から3,743千円改善
 - 増加要因 現物寄付2,419千円増、災害復旧補助金3,242千円獲得
 - 減少要因 資産処分差額1,537千円増(除却増)
- ・予備費からの執行なし

基本金組入前当年度収支差額 186,495千円収入超過…補正予算から111,508千円改善

基本金組入額合計 160,794千円組入…補正予算から5,992千円組入減(除却増)

借入金返済による組入78,650千円

学園建築勘定調整額 5,666千円…調整後当年度収支差額31,367千円収入超過

C館建築に係る借入金利息を調整

※予算編成方針において財務運営の目標とした当年度収支の均衡については、25,701千円(0.5%)の収入超過となった。

【経常収支のグラフ(経常収支=教育活動収支+教育活動外収支)】

