

令和3年5月28日

## 令和2年度決算の概要

学校法人北野学園の決算数字の詳細は計算書類に記載していますが、決算の概要についてご説明いたします。

### (1) 資金収支計算書

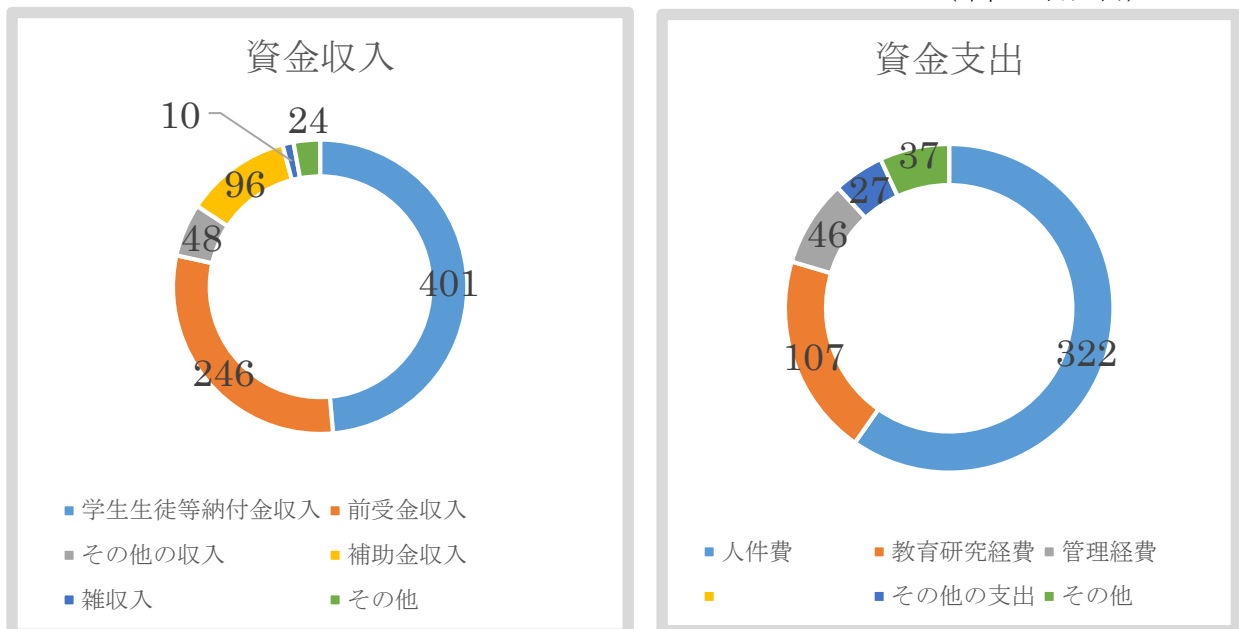
本年度の資金収入の総額は5億54百万円、資金支出の総額は5億35百万円で、収支は19百万円の収入超過となり、翌年度繰越支払資金は7億86百万円となりました。

以下、収入の部と支出の部に分けて、予算比で増減要因を説明いたします。

収入の部 総収入は予算比56百万円増加の5億54百万円で、主な増減要因は、補助金収入が7百万円、雑収入が8百万円、前受金収入が23百万円、その他の収入が34百万円増加しました。一方、資金収入調整勘定の期末未収金収入18百万円等が減少しました。

支出の部 総支出は予算比56百万円増加の5億35百万円で、主な増減要因は、人件費支出が26百万円減少、教育研究費支出が39百万円増加、施設関係支出が32百万円減少、設備関係支出が18百万円増加、翌年度繰越支払資金が65百万円増加しました。

(単位 百万円)



資金収入調整勘定 △271  
期末未払金 △18  
前期末前受金 △253

資金支出調整勘定 △4  
期末未払金 △3

## (2) 活動区分資金収支計算書

活動区分収支計算書は、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で構成されています。

本年度の各々の資金収支差額は、

教育活動資金収支差額 50百万円の収入超過  
施設整備等活動資金収支差額 23百万円の支出超過  
その他の活動資金収支差額は 8百万円の支出超過となりました。

その結果、支払資金の増減額は18百万円の増加となりました。

(単位 百万円)

科目	金額
教育活動資金収入計	528
教育活動資金支出計	476
差引	51
調整勘定等	△1
教育活動資金収支差額	50
施設設備等活動資金収入計	1
施設設備等活動資金支出計	25
施設設備等活動資金収支差額	△23
その他の活動資金収入計	2
その他の活動資金支出計	11
その他の活動資金収支差額	△8
支払資金の増減額	18

## (3) 事業活動資金収支計算書

事業活動収支は、①教育活動収支②教育活動外収支③特別収支の3つの活動区分で構成され、各活動区分の収支差額の合計となる基本金組入前当年度収支差額を計上したうえで、前年度からの繰越収支差額と当年度の基本金組入額・基本金取崩額を調整し、翌年度繰越収支差額を計上しています。

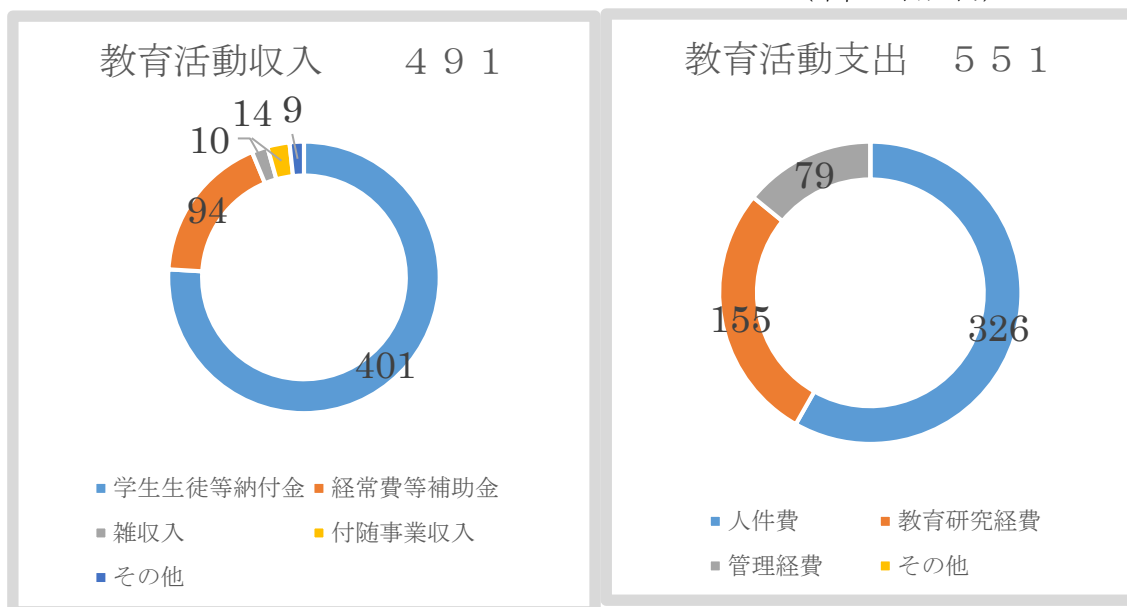
### ① 教育活動収支

教育活動収入は、学生生徒等納付金が3百万円、経常費等補助金が5百万円、雑収入が8百万円増加し、予算比14百万円増加の5億28百万円となりました。

教育活動支出は、人件費が22百万円減少、教育研究経費が42百万円増加、管理経費が9百万円減少し、予算比11百万円増加の5億61百万円となりました。

その結果、教育活動収支差額は、33百万円の支出超過となりました。

(単位 百万円)



② 教育活動外収支

教育活動外収支差額は15万円の支出超過となりました。

③ 特別収支

特別収支差額は1百万円の収入超過となりました。

上記①から③により、基本金組入前当年度収支差額は32百万円の支出超過となりました。

(単位 百万円)

	令和2年予算	令和2年実績	差額
教育活動収入	514	528	14
教育活動支出	550	561	11
教育活動収支差額	△36	△33	3
教育活動外収支差額	△0	△0	△0
経常収支差額	△36	△33	△2
特別収支差額	0	1	1
基本金組入前収支差額	△36	△32	4
基本金組入額	38	△25	△63
当年度収支差額	1	△57	△59
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△1,758	△1,910	△151

#### (4) 貸借対照表

令和2年度末の資産は27億71百万円で、前年度比68百万円減少しました。主な増減要因は、減価償却等により有形固定資産56百万円減少、流動資産で現金預金18百万円増加、未収入金28百万円等減少したことによります。

負債は4億41百万円で、前年度比35百万円減少しました。主な増減要因は、固定負債で長期借入金9百万円減少、流動負債で未払金22百万円、前受金7百万円等減少したことによります。

一方、純資産は23億30百万円となり、前年度比32百万円の減少となりました。

#### 「資産の部」

##### ■有形固定資産

(本年度末 1,956百万円 前年度末 2,012百万円 56百万円減少)

新規に取得した資産は、

##### (1) 教育研究用機器備品

・PC, プロジェクター、書架、スクリーン等 5百万円

##### (3) 管理用機器備品

・寮エアコン、寮監視カメラ等 9百万円

##### (3) 図書

2百万円

##### ■流動資産

(本年度末 808百万円 前年度末 818百万円 10百万円減少)

##### ・現金・預金

(本年度末 786百万円 前年度末 767百万円 18百万円増加)

##### ・未収入金

(本年度末 18百万円 前年度末 47百万円 28百万円減少)

私立大学退職金財団及び国庫補助金の減少によるものです。

#### 「負債の部」

##### ■固定負債

(本年度末 180百万円 前年度末 186百万円 6百万円減少)

長期借入金の減少によるものです。

##### ■流動負債

(本年度末 260百万円 前年度末 290百万円 29百万円減少)

未払金(主に、私立大学退職金財団等)の減少によるものです。

#### 「純資産の部」

##### ■基本金

(本年度末 4,241百万円 前年度末 4,216百万円 25百万円減少)

基本金組入額25百万円によるものです。

■翌年度繰越収支差額

(本年度末 △1,910百万円 前年度末 △1,852百万円)

事業活動収支計算書の項をご参照ください。

(単位 百万円)

科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	1,963	2,021	△57
有形固定資産	1,956	2,012	△56
特定資産	0	0	0
流動資産	808	818	△10
現金・預金	786	767	18
未収入金	18	47	△28
資産の部合計	2,771	2,840	△68
固定負債	180	186	△5
長期借入金	62	72	△9
退職給与引当金	118	114	4
流動負債	260	290	△29
未払金	3	26	△22
負債の部合計	441	476	△35
基本金	4,241	4,216	25
繰越収支差額	△1,910	△1,852	△57
純資産の部合計	2,330	2,363	△32