

2024年度  
(令和6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6年4月1日から  
令和7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        | 4,837,475,000 | 4,841,120,700 | △3,645,700  |
| 授業料収入             | 3,877,864,000 | 3,881,037,300 | △3,173,300  |
| 入学金収入             | 384,085,000   | 384,405,000   | △320,000    |
| 実験実習料収入           | 15,273,000    | 15,265,000    | 8,000       |
| 施設設備資金収入          | 2,902,000     | 2,901,000     | 1,000       |
| 学生生徒諸料収入          | 557,351,000   | 557,512,400   | △161,400    |
| 手数料収入             | 91,004,000    | 97,735,738    | △6,731,738  |
| 入学検定料収入           | 84,896,000    | 91,315,000    | △6,419,000  |
| 試験料収入             | 27,000        | 33,000        | △6,000      |
| 証明手数料収入           | 1,438,000     | 1,446,370     | △8,370      |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 | 4,210,000     | 4,502,368     | △292,368    |
| その他の手数料収入         | 433,000       | 439,000       | △6,000      |
| 寄付金収入             | 59,153,000    | 59,294,002    | △141,002    |
| 特別寄付金収入           | 57,723,000    | 57,863,433    | △140,433    |
| 一般寄付金収入           | 1,430,000     | 1,430,569     | △569        |
| 補助金収入             | 1,581,890,000 | 1,588,477,403 | △6,587,403  |
| 国庫補助金収入           | 808,616,000   | 808,417,400   | 198,600     |
| 地方公共団体補助金収入       | 773,274,000   | 780,060,003   | △6,786,003  |
| 資産売却収入            | 1,935,000     | 2,867,704     | △932,704    |
| 設備売却収入            | 0             | 481,704       | △481,704    |
| 有価証券売却収入          | 1,935,000     | 2,386,000     | △451,000    |
| 付随事業・収益事業収入       | 104,087,000   | 107,037,488   | △2,950,488  |
| 補助活動収入            | 74,923,000    | 76,306,738    | △1,383,738  |
| 公開講座収入            | 20,119,000    | 20,680,750    | △561,750    |
| その他の付随事業収入        | 9,045,000     | 10,050,000    | △1,005,000  |
| 受取利息・配当金収入        | 256,985,000   | 258,340,613   | △1,355,613  |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入  | 8,409,000     | 8,434,702     | △25,702     |
| その他の受取利息・配当金収入    | 248,576,000   | 249,905,911   | △1,329,911  |
| 雑収入               | 365,971,000   | 372,085,578   | △6,114,578  |
| 施設設備利用料収入         | 57,242,000    | 58,061,278    | △819,278    |
| 印刷複写収入            | 818,000       | 764,510       | 53,490      |
| 私大退職金財団交付金収入      | 272,773,000   | 276,370,850   | △3,597,850  |
| 私学退職金社団交付金収入      | 16,497,000    | 16,497,000    | 0           |
| その他の雑収入           | 18,472,000    | 20,253,843    | △1,781,843  |
| 過年度修正収入           | 169,000       | 138,097       | 30,903      |
| 借入金等収入            | 820,000,000   | 820,000,000   | 0           |
| 長期借入金収入           | 820,000,000   | 820,000,000   | 0           |
| 前受金収入             | 661,335,000   | 704,221,250   | △42,886,250 |
| 授業料前受金収入          | 286,650,000   | 295,620,000   | △8,970,000  |
| 入学金前受金収入          | 312,125,000   | 334,180,000   | △22,055,000 |
| 学生生徒諸料前受金収入       | 61,560,000    | 69,340,000    | △7,780,000  |
| 入寮費前受金収入          | 1,000,000     | 1,190,000     | △190,000    |
| その他の前受金収入         | 0             | 3,891,250     | △3,891,250  |

| 科 目              | 予 算            | 決 算            | 差 異          |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| その他の収入           | 190,451,000    | 1,078,810,679  | △888,359,679 |
| 第3号基本金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   | 0              | 786,297,990    | △786,297,990 |
| 前期末未収入金収入        | 183,563,000    | 183,637,530    | △74,530      |
| 貸付金回収収入          | 6,888,000      | 6,426,024      | 461,976      |
| 仮払金回収収入          | 0              | 2,449,135      | △2,449,135   |
| 資金収入調整勘定         | △1,100,029,000 | △1,205,791,665 | 105,762,665  |
| 期末未収入金           | △345,425,000   | △451,187,815   | 105,762,815  |
| 前期末前受金           | △754,604,000   | △754,603,850   | △150         |
| 前年度繰越支払資金        | 2,138,159,620  | 2,138,159,620  |              |
| 収入の部合計           | 10,008,416,620 | 10,862,359,110 | △853,942,490 |
| 支出の部             |                |                |              |
| 科 目              | 予 算            | 決 算            | 差 異          |
| 人件費支出            | 4,768,145,000  | 4,781,874,824  | △13,729,824  |
| 教員人件費支出          | 3,159,802,000  | 3,156,421,754  | 3,380,246    |
| 職員人件費支出          | 1,166,819,000  | 1,179,379,638  | △12,560,638  |
| 役員報酬支出           | 20,876,000     | 20,802,102     | 73,898       |
| 退職金支出            | 420,648,000    | 425,271,330    | △4,623,330   |
| 教育研究経費支出         | 1,712,171,000  | 1,642,632,187  | 69,538,813   |
| 消耗品費支出           | 89,620,000     | 81,539,586     | 8,080,414    |
| 旅費交通費支出          | 96,294,000     | 74,786,394     | 21,507,606   |
| 通信運搬費支出          | 15,722,000     | 13,588,893     | 2,133,107    |
| 印刷製本費支出          | 39,588,000     | 32,363,224     | 7,224,776    |
| 雑誌資料費支出          | 100,482,000    | 98,653,210     | 1,828,790    |
| 会議・渉外費支出         | 8,629,000      | 6,202,860      | 2,426,140    |
| 委託報酬手数料支出        | 500,718,000    | 489,485,319    | 11,232,681   |
| 奨学費支出            | 441,233,000    | 443,690,985    | △2,457,985   |
| 福利費支出            | 477,000        | 472,870        | 4,130        |
| 諸会費支出            | 7,273,000      | 7,605,333      | △332,333     |
| 課外活動援助費支出        | 10,675,000     | 11,265,573     | △590,573     |
| 光熱水費支出           | 180,896,000    | 180,547,305    | 348,695      |
| 修繕費支出            | 139,539,000    | 123,222,034    | 16,316,966   |
| 損害保険料支出          | 19,279,000     | 18,589,534     | 689,466      |
| 広告費支出            | 259,000        | 268,387        | △9,387       |
| 賃借料支出            | 59,305,000     | 56,578,283     | 2,726,717    |
| 資産除去費支出          | 2,157,000      | 3,758,000      | △1,601,000   |
| 雑費支出             | 25,000         | 14,397         | 10,603       |
| 管理経費支出           | 553,131,000    | 484,042,623    | 69,088,377   |
| 消耗品費支出           | 7,151,000      | 6,227,916      | 923,084      |
| 旅費交通費支出          | 32,604,000     | 24,903,858     | 7,700,142    |
| 通信運搬費支出          | 18,873,000     | 15,033,790     | 3,839,210    |
| 印刷製本費支出          | 64,222,000     | 63,808,033     | 413,967      |
| 雑誌資料費支出          | 1,224,000      | 942,506        | 281,494      |
| 会議・渉外費支出         | 20,162,000     | 14,556,586     | 5,605,414    |
| 委託報酬手数料支出        | 142,245,000    | 109,885,508    | 32,359,492   |
| 広告費支出            | 134,646,000    | 118,774,970    | 15,871,030   |
| 福利費支出            | 10,932,000     | 10,721,897     | 210,103      |
| 諸会費支出            | 9,326,000      | 9,121,737      | 204,263      |
| 補助活動支出           | 62,044,000     | 62,585,486     | △541,486     |
| 光熱水費支出           | 22,113,000     | 22,228,875     | △115,875     |

| 科 目              | 予 算            | 決 算            | 差 異          |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 修繕費支出            | 3,791,000      | 3,667,746      | 123,254      |
| 損害保険料支出          | 1,059,000      | 1,089,375      | △30,375      |
| 公租公課支出           | 11,653,000     | 9,920,000      | 1,733,000    |
| 賃借料支出            | 4,251,000      | 3,756,859      | 494,141      |
| 資産除去費支出          | 113,000        | 132,061        | △19,061      |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 | 4,772,000      | 4,772,000      | 0            |
| 雑費支出             | 1,230,000      | 1,195,068      | 34,932       |
| 過年度修正支出          | 720,000        | 718,352        | 1,648        |
| 借入金等利息支出         | 8,921,000      | 8,919,322      | 1,678        |
| 借入金利息支出          | 8,921,000      | 8,919,322      | 1,678        |
| 借入金等返済支出         | 293,830,000    | 293,830,000    | 0            |
| 借入金返済支出          | 293,830,000    | 293,830,000    | 0            |
| 施設関係支出           | 478,823,000    | 488,927,295    | △10,104,295  |
| 建物支出             | 448,243,000    | 449,891,120    | △1,648,120   |
| 構築物支出            | 30,580,000     | 39,036,175     | △8,456,175   |
| 設備関係支出           | 250,184,000    | 237,596,062    | 12,587,938   |
| 教育研究用機器備品支出      | 200,527,000    | 190,126,681    | 10,400,319   |
| 管理用機器備品支出        | 5,830,000      | 6,166,490      | △336,490     |
| 図書支出             | 39,799,000     | 40,708,891     | △909,891     |
| ソフトウェア支出         | 4,028,000      | 594,000        | 3,434,000    |
| 資産運用支出           | 401,000        | 886,748,990    | △886,347,990 |
| 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | 401,000        | 100,451,000    | △100,050,000 |
| 減価償却引当特定資産繰入支出   | 0              | 786,297,990    | △786,297,990 |
| その他の支出           | 286,136,000    | 291,930,099    | △5,794,099   |
| 貸付金支払支出          | 10,000,000     | 400,000        | 9,600,000    |
| 前期末未払金支払支出       | 271,098,000    | 271,074,309    | 23,691       |
| 預り金支払支出          | 0              | 13,452,926     | △13,452,926  |
| 前払金支払支出          | 5,038,000      | 7,002,864      | △1,964,864   |
| [予 備 費]          | ( 0 )          |                |              |
|                  | 13,000,000     |                | 13,000,000   |
| 資金支出調整勘定         | △515,775,000   | △512,859,763   | △2,915,237   |
| 期末未払金            | △513,731,000   | △510,764,949   | △2,966,051   |
| 前期末前払金           | △2,044,000     | △2,094,814     | 50,814       |
| 翌年度繰越支払資金        | 2,159,449,620  | 2,258,717,471  | △99,267,851  |
| 支 出 の 部 合 計      | 10,008,416,620 | 10,862,359,110 | △853,942,490 |

# 資金収支内訳表

令和6年4月 1日から  
令和7年3月31日まで  
収入の部

| 科目                | 部門        |  | 北 星 学 園 大 学   |               |             |               |             | 北 星 学 園 大 学 短 期 大 学 部 |  |             | 計 |
|-------------------|-----------|--|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|--|-------------|---|
|                   | 学校法人      |  | 文 学 部         | 経 済 学 部       | 社 会 福 祉 学 部 | 計             | 英 文 学 科     | 生 活 創 造 学 科           |  |             |   |
| 学生生徒等納付金収入        | 0         |  | 1,006,486,000 | 1,716,896,000 | 975,541,000 | 3,698,923,000 | 137,710,000 | 95,140,000            |  | 232,850,000 |   |
| 授業料収入             | 0         |  | 806,208,500   | 1,394,213,500 | 792,402,500 | 2,992,824,500 | 104,525,000 | 71,590,000            |  | 176,115,000 |   |
| 入学金収入             | 0         |  | 72,777,500    | 108,100,000   | 55,217,500  | 236,095,000   | 14,260,000  | 10,580,000            |  | 24,840,000  |   |
| 実験実習料収入           | 0         |  | 4,330,000     | 1,180,000     | 9,011,000   | 14,521,000    | 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         |  | 123,170,000   | 213,402,500   | 118,910,000 | 455,482,500   | 18,925,000  | 12,970,000            |  | 31,895,000  |   |
| 手数料収入             | 0         |  | 20,506,157    | 42,300,924    | 14,901,017  | 77,708,098    | 47,127      | 31,813                |  | 78,940      |   |
| 入学検定料収入           | 0         |  | 18,961,000    | 39,737,000    | 13,459,000  | 72,157,000    | 5,000       | 10,000                |  | 15,000      |   |
| 試験料収入             | 0         |  | 3,000         | 17,000        | 11,500      | 31,500        | 500         | 1,000                 |  | 1,500       |   |
| 証明手数料収入           | 0         |  | 270,574       | 457,895       | 249,761     | 978,230       | 41,627      | 20,813                |  | 62,440      |   |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 | 0         |  | 1,260,663     | 2,071,089     | 1,170,616   | 4,502,368     | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| その他の手数料収入         | 0         |  | 10,920        | 17,940        | 10,140      | 39,000        | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| 寄付金収入             | 500,000   |  | 7,798,418     | 13,191,552    | 7,199,180   | 28,189,150    | 1,197,193   | 601,160               |  | 1,798,353   |   |
| 特別寄付金収入           | 500,000   |  | 7,798,418     | 13,191,552    | 7,199,180   | 28,189,150    | 1,197,193   | 601,160               |  | 1,798,353   |   |
| 一般寄付金収入           | 0         |  | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| 補助金収入             | 1,324,000 |  | 179,045,347   | 280,295,841   | 194,300,136 | 653,641,324   | 31,676,007  | 23,974,438            |  | 55,650,445  |   |
| 国庫補助金収入           | 1,324,000 |  | 178,786,200   | 279,870,100   | 194,059,500 | 652,715,800   | 31,625,700  | 23,940,900            |  | 55,566,600  |   |
| 地方公共団体補助金収入       | 0         |  | 259,147       | 425,741       | 240,636     | 925,524       | 50,307      | 33,538                |  | 83,845      |   |
| 資産売却収入            | 2,386,000 |  | 68,032        | 413,672       | 0           | 481,704       | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| 設備売却収入            | 0         |  | 68,032        | 413,672       | 0           | 481,704       | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| 有価証券売却収入          | 2,386,000 |  | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| 付随事業・収益事業収入       | 0         |  | 8,337,025     | 13,769,560    | 7,398,410   | 29,504,995    | 817,170     | 408,585               |  | 1,225,755   |   |
| 補助活動収入            | 0         |  | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0                     |  | 0           |   |
| 公開講座収入            | 0         |  | 5,382,025     | 9,104,560     | 4,968,410   | 19,454,995    | 817,170     | 408,585               |  | 1,225,755   |   |
| その他の付随事業収入        | 0         |  | 2,955,000     | 4,665,000     | 2,430,000   | 10,050,000    | 0           | 0                     |  | 0           |   |

(単位 円)

(単位 円)

| 科目                | 部 門 | 北星学園<br>女子高等学校 | 北星学園<br>大学附属高等学校 | 北星学園<br>余市高等学校 | 北星学園<br>女子中学校 | 総 額           |
|-------------------|-----|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 学生生徒等納付金収入        |     | 295,175,700    | 406,387,000      | 86,279,000     | 121,506,000   | 4,841,120,700 |
| 授業料収入             |     | 219,893,000    | 325,612,000      | 72,264,000     | 94,328,800    | 3,881,037,300 |
| 入学金収入             |     | 32,750,000     | 61,680,000       | 12,480,000     | 16,560,000    | 384,405,000   |
| 実験実習料収入           |     | 0              | 0                | 744,000        | 0             | 15,265,000    |
| 施設設備資金収入          |     | 2,110,000      | 0                | 791,000        | 0             | 2,901,000     |
| 学生生徒諸料収入          |     | 40,422,700     | 19,095,000       | 0              | 10,617,200    | 557,512,400   |
| 手数料収入             |     | 3,523,600      | 13,721,900       | 1,178,100      | 1,525,100     | 97,735,738    |
| 入学検定料収入           |     | 2,944,000      | 13,536,000       | 1,148,000      | 1,515,000     | 91,315,000    |
| 試験料収入             |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 33,000        |
| 証明手数料収入           |     | 179,600        | 185,900          | 30,100         | 10,100        | 1,446,370     |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 4,502,368     |
| その他の手数料収入         |     | 400,000        | 0                | 0              | 0             | 439,000       |
| 寄付金収入             |     | 5,618,691      | 12,519,238       | 10,618,930     | 49,640        | 59,294,002    |
| 特別寄付金収入           |     | 4,936,100      | 11,841,260       | 10,572,930     | 25,640        | 57,863,433    |
| 一般寄付金収入           |     | 682,591        | 677,978          | 46,000         | 24,000        | 1,430,569     |
| 補助金収入             |     | 302,309,080    | 337,799,786      | 130,819,568    | 106,933,200   | 1,588,477,403 |
| 国庫補助金収入           |     | 49,246,000     | 28,572,000       | 0              | 20,993,000    | 808,417,400   |
| 地方公共団体補助金収入       |     | 253,063,080    | 309,227,786      | 130,819,568    | 85,940,200    | 780,060,003   |
| 資産売却収入            |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 2,867,704     |
| 設備売却収入            |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 481,704       |
| 有価証券売却収入          |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 2,386,000     |
| 付随事業・収益事業収入       |     | 44,450,000     | 15,519,930       | 16,336,808     | 0             | 107,037,488   |
| 補助活動収入            |     | 44,450,000     | 15,519,930       | 16,336,808     | 0             | 76,306,738    |
| 公開講座収入            |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 20,680,750    |
| その他の付随事業収入        |     | 0              | 0                | 0              | 0             | 10,050,000    |

| 部 門              | 学校法人        | 北 星 学 園 大 学   |               |               |               | 計           |
|------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|                  |             | 文 学 部         | 経 済 学 部       | 社 会 福 祉 学 部   | 英 文 学 科       |             |
| 受取利息・配当金収入       | 3,540,378   | 39,999,691    | 65,545,405    | 37,142,570    | 142,687,666   | 19,924,515  |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 784,400     | 720,000       | 911,626       | 680,000       | 2,311,626     | 40,000      |
| その他の受取利息・配当金収入   | 2,755,978   | 39,279,691    | 64,633,779    | 36,462,570    | 140,376,040   | 7,889,806   |
| 雑収入              | 185,391     | 30,757,446    | 111,322,865   | 128,287,898   | 270,368,209   | 24,883,365  |
| 施設設備利用料収入        | 51,180      | 3,481,158     | 5,891,191     | 3,213,377     | 12,585,726    | 267,781     |
| 印刷複写収入           | 0           | 175,254       | 296,583       | 161,772       | 633,609       | 13,481      |
| 私大退職金財団交付金収入     | 0           | 23,471,300    | 99,143,790    | 120,868,030   | 243,483,120   | 23,998,050  |
| 私学退職金財団交付金収入     | 0           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |
| その他の雑収入          | 134,211     | 3,620,354     | 5,971,294     | 4,036,009     | 13,627,657    | 604,053     |
| 過年度修正収入          | 0           | 9,380         | 20,007        | 8,710         | 38,097        | 0           |
| 借入金等収入           | 700,000,000 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |
| 長期借入金収入          | 700,000,000 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |
| 計                | 707,935,769 | 1,292,998,116 | 2,243,735,819 | 1,364,770,211 | 4,901,504,146 | 184,335,248 |

支 出 の 部

| 部 門      | 学校法人        | 北 星 学 園 大 学   |               |               |               | 計           |
|----------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|          |             | 文 学 部         | 経 済 学 部       | 社 会 福 祉 学 部   | 英 文 学 科       |             |
| 人件費支出    | 65,248,953  | 735,324,117   | 1,204,442,937 | 939,932,282   | 2,879,699,336 | 184,154,749 |
| 教員人件費支出  | 0           | 472,386,059   | 710,383,629   | 546,261,728   | 1,729,031,416 | 108,101,923 |
| 職員人件費支出  | 44,446,851  | 225,883,043   | 361,220,408   | 230,720,259   | 817,823,710   | 45,326,826  |
| 役員報酬支出   | 20,802,102  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |
| 退職金支出    | 0           | 37,055,015    | 132,838,900   | 162,950,295   | 332,844,210   | 30,726,000  |
| 教育研究経費支出 | 0           | 326,335,326   | 541,539,005   | 302,714,886   | 1,170,589,217 | 30,161,692  |
| 消耗品費支出   | 0           | 7,910,610     | 13,316,291    | 8,141,290     | 29,368,191    | 1,104,713   |
| 旅費交通費支出  | 0           | 16,456,362    | 26,348,042    | 16,667,990    | 59,472,394    | 1,690,984   |
| 通信運搬費支出  | 0           | 2,639,908     | 4,220,766     | 3,220,316     | 10,080,990    | 293,829     |
| 印刷製本費支出  | 0           | 7,164,013     | 11,256,130    | 8,081,634     | 26,501,777    | 1,011,575   |
| 計        | 707,935,769 | 1,292,998,116 | 2,243,735,819 | 1,364,770,211 | 4,901,504,146 | 184,335,248 |

(単位 円)

| 科目               | 部門 | 北星学園<br>女子高等学校 | 北星学園<br>大学附属高等学校 | 北星学園<br>余市高等学校 | 北星学園<br>女子中学校 | 総額            |
|------------------|----|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 受取利息・配当金収入       |    | 29,808,272     | 31,676,437       | 14,785,523     | 15,917,822    | 258,340,613   |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入 |    | 821,500        | 274,100          | 283,076        | 3,840,000     | 8,434,702     |
| その他の受取利息・配当金収入   |    | 28,986,772     | 31,402,337       | 14,502,447     | 12,077,822    | 249,905,911   |
| 雑収入              |    | 42,562,220     | 31,150,592       | 1,741,540      | 301,219       | 372,085,578   |
| 施設設備利用料収入        |    | 15,557,200     | 28,739,828       | 324,000        | 0             | 58,061,278    |
| 印刷複写収入           |    | 18,360         | 6,178            | 65,920         | 0             | 764,510       |
| 私大退職金財団交付金収入     |    | 7,935,500      | 0                | 954,180        | 0             | 276,370,850   |
| 私学退職金社団交付金収入     |    | 16,497,000     | 0                | 0              | 0             | 16,497,000    |
| その他の雑収入          |    | 2,454,160      | 2,404,586        | 397,440        | 301,219       | 20,253,843    |
| 過年度修正収入          |    | 100,000        | 0                | 0              | 0             | 138,097       |
| 借入金等収入           |    | 40,000,000     | 40,000,000       | 40,000,000     | 0             | 820,000,000   |
| 長期借入金収入          |    | 40,000,000     | 40,000,000       | 40,000,000     | 0             | 820,000,000   |
| 計                |    | 763,447,563    | 888,774,883      | 301,759,469    | 246,232,981   | 8,146,959,226 |

(単位 円)

| 科目       | 部門 | 北星学園<br>女子高等学校 | 北星学園<br>大学附属高等学校 | 北星学園<br>余市高等学校 | 北星学園<br>女子中学校 | 総額            |
|----------|----|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 人件費支出    |    | 556,258,431    | 533,739,412      | 180,869,662    | 178,633,605   | 4,781,874,824 |
| 教員人件費支出  |    | 403,842,754    | 463,262,036      | 147,060,132    | 171,909,149   | 3,156,421,754 |
| 職員人件費支出  |    | 93,941,457     | 70,208,576       | 31,726,930     | 5,848,956     | 1,179,379,638 |
| 役員報酬支出   |    | 0              | 0                | 0              | 0             | 20,802,102    |
| 退職金支出    |    | 58,474,220     | 268,800          | 2,082,600      | 875,500       | 425,271,330   |
| 教育研究経費支出 |    | 141,056,243    | 161,644,114      | 43,941,884     | 41,634,744    | 1,642,632,187 |
| 消耗品費支出   |    | 17,958,771     | 28,130,741       | 1,579,100      | 1,896,792     | 81,539,586    |
| 旅費交通費支出  |    | 1,817,039      | 4,607,854        | 2,098,125      | 991,180       | 74,786,394    |
| 通信運搬費支出  |    | 1,022,639      | 726,108          | 905,874        | 406,167       | 13,588,893    |
| 印刷製本費支出  |    | 866,102        | 1,876,942        | 863,061        | 359,927       | 32,363,224    |

| 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       | 經 济 学 部     | 社 会 福 祉 学 部 | 計           | 英 文 学 科               | 生 活 創 造 学 科 | 計          |  |
| 雜誌資料費支出   |    | 0          | 21,155,705  | 48,292,373  | 19,585,573  | 89,033,651  | 3,295,867             | 1,682,383   | 4,978,250  |  |
| 会議・渉外費支出  |    | 0          | 1,200,420   | 2,095,596   | 1,175,394   | 4,471,410   | 94,975                | 102,452     | 197,427    |  |
| 委託報酬手数料支出 |    | 0          | 104,556,373 | 170,512,737 | 98,704,356  | 373,773,466 | 16,738,583            | 7,585,395   | 24,323,978 |  |
| 奨学費支出     |    | 0          | 96,621,400  | 148,300,600 | 83,993,500  | 328,915,500 | 15,936,700            | 11,123,900  | 27,060,600 |  |
| 福利費支出     |    | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                     | 0           | 0          |  |
| 諸会費支出     |    | 0          | 1,432,955   | 2,377,245   | 2,314,633   | 6,124,833   | 407,740               | 300,850     | 708,590    |  |
| 課外活動援助費支出 |    | 0          | 2,418,114   | 4,092,193   | 2,232,105   | 8,742,412   | 372,018               | 186,009     | 558,027    |  |
| 光熱水費支出    |    | 0          | 30,152,307  | 51,026,983  | 27,849,399  | 109,028,689 | 4,638,816             | 2,319,408   | 6,958,224  |  |
| 修繕費支出     |    | 0          | 18,998,920  | 32,152,020  | 17,561,965  | 68,712,905  | 2,922,912             | 1,470,455   | 4,393,367  |  |
| 損害保険料支出   |    | 0          | 2,090,656   | 3,389,341   | 1,745,749   | 7,225,746   | 296,302               | 138,326     | 434,628    |  |
| 広告費支出     |    | 0          | 60,680      | 102,691     | 91,013      | 254,384     | 9,336                 | 4,667       | 14,003     |  |
| 賃借料支出     |    | 0          | 13,165,580  | 23,529,144  | 11,062,594  | 47,757,318  | 2,055,383             | 1,263,341   | 3,318,724  |  |
| 資産除去費支出   |    | 0          | 311,323     | 526,853     | 287,375     | 1,125,551   | 47,896                | 23,948      | 71,844     |  |
| 雑費支出      |    | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                     | 0           | 0          |  |
| 管理経費支出    |    | 73,189,048 | 65,843,687  | 107,317,990 | 62,413,199  | 235,574,876 | 7,408,151             | 4,700,925   | 12,109,076 |  |
| 消耗品費支出    |    | 64,820     | 875,833     | 1,420,176   | 856,855     | 3,152,864   | 95,861                | 66,458      | 162,319    |  |
| 旅費交通費支出   |    | 5,546,440  | 2,776,693   | 5,143,868   | 2,465,476   | 10,386,037  | 238,566               | 151,899     | 390,465    |  |
| 通信運搬費支出   |    | 267,773    | 2,744,987   | 4,498,445   | 2,586,560   | 9,829,992   | 114,686               | 75,990      | 190,676    |  |
| 印刷製本費支出   |    | 1,945,355  | 11,801,420  | 18,563,028  | 10,999,496  | 41,363,944  | 532,380               | 330,534     | 862,914    |  |
| 雜誌資料費支出   |    | 250,262    | 97,373      | 155,532     | 101,227     | 354,132     | 26,279                | 18,045      | 44,324     |  |
| 会議・渉外費支出  |    | 1,163,540  | 2,831,527   | 4,616,573   | 2,634,483   | 10,082,583  | 235,288               | 144,676     | 379,964    |  |
| 委託報酬手数料支出 |    | 31,456,960 | 12,265,258  | 19,643,023  | 11,961,742  | 43,870,023  | 2,152,992             | 1,407,372   | 3,560,364  |  |
| 広告費支出     |    | 26,722,270 | 24,199,022  | 40,091,532  | 22,433,187  | 86,723,741  | 1,045,326             | 522,663     | 1,567,989  |  |
| 福利費支出     |    | 566,874    | 1,495,557   | 2,488,258   | 1,570,492   | 5,554,307   | 551,899               | 380,429     | 932,328    |  |
| 諸会費支出     |    | 1,135,507  | 1,019,398   | 1,680,907   | 1,046,448   | 3,746,753   | 352,971               | 232,012     | 584,983    |  |
| 補助活動支出    |    | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                     | 0           | 0          |  |
| 光熱水費支出    |    | 15,033     | 2,973,351   | 4,782,679   | 3,062,872   | 10,818,902  | 757,640               | 508,053     | 1,265,693  |  |
| 修繕費支出     |    | 265,085    | 298,051     | 489,297     | 292,649     | 1,079,997   | 57,536                | 35,817      | 93,353     |  |



| 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 济 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          |    | 405,198     | 116,198       | 183,240       | 123,933       | 423,371       | 32,369                | 22,938      | 55,307      |
| 公租公課支出           |    | 1,394,149   | 854,572       | 1,360,925     | 897,234       | 3,112,731     | 232,279               | 160,138     | 392,417     |
| 賃借料支出            |    | 1,571,178   | 247,124       | 413,837       | 232,164       | 893,125       | 37,609                | 20,389      | 57,998      |
| 資産除去費支出          |    | 33          | 28,104        | 45,120        | 29,062        | 102,286       | 7,266                 | 4,900       | 12,166      |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 |    | 0           | 1,036,280     | 1,702,460     | 962,260       | 3,701,000     | 635,400               | 423,600     | 1,059,000   |
| 雑費支出             |    | 162,747     | 20,639        | 39,090        | 157,059       | 216,788       | 293,224               | 195,012     | 488,236     |
| 過年度修正支出          |    | 255,824     | 162,300       | 0             | 0             | 162,300       | 8,580                 | 0           | 8,580       |
| 借入金等利息支出         |    | 3,895,890   | 853,423       | 1,402,053     | 792,465       | 3,047,941     | 249,445               | 166,297     | 415,742     |
| 借入金利息支出          |    | 3,895,890   | 853,423       | 1,402,053     | 792,465       | 3,047,941     | 249,445               | 166,297     | 415,742     |
| 借入金等返済支出         |    | 0           | 18,914,000    | 31,073,000    | 17,563,000    | 67,550,000    | 6,636,000             | 4,424,000   | 11,060,000  |
| 借入金返済支出          |    | 0           | 18,914,000    | 31,073,000    | 17,563,000    | 67,550,000    | 6,636,000             | 4,424,000   | 11,060,000  |
| 施設関係支出           |    | 0           | 19,086,010    | 32,299,401    | 17,617,855    | 69,003,266    | 2,936,309             | 1,468,155   | 4,404,464   |
| 建物支出             |    | 0           | 18,363,288    | 31,076,333    | 16,950,727    | 66,390,348    | 2,825,121             | 1,412,561   | 4,237,682   |
| 構築物支出            |    | 0           | 722,722       | 1,223,068     | 667,128       | 2,612,918     | 111,188               | 55,594      | 166,782     |
| 設備関係支出           |    | 554,400     | 59,643,679    | 100,185,819   | 55,780,118    | 215,609,616   | 8,889,644             | 4,955,180   | 13,844,824  |
| 教育研究用機器備品支出      |    | 0           | 48,580,771    | 81,152,776    | 45,193,254    | 174,926,801   | 7,214,212             | 4,117,465   | 11,331,677  |
| 管理用機器備品支出        |    | 554,400     | 773,476       | 1,300,425     | 714,926       | 2,788,827     | 92,442                | 46,221      | 138,663     |
| 図書支出             |    | 0           | 10,232,232    | 17,635,818    | 9,445,138     | 37,313,188    | 1,574,190             | 787,094     | 2,361,284   |
| ソフトウェア支出         |    | 0           | 57,200        | 96,800        | 426,800       | 580,800       | 8,800                 | 4,400       | 13,200      |
| 計                |    | 142,888,291 | 1,226,000,242 | 2,018,260,205 | 1,396,813,805 | 4,641,074,252 | 282,994,518           | 230,030,998 | 513,025,516 |

| 科目               | 部門 | 北星学園<br>女子高等学校 | 北星学園<br>大学附属高等学校 | 北星学園<br>余市高等学校 | 北星学園<br>女子中学校 | 総額            |
|------------------|----|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 損害保険料支出          |    | 107,177        | 48,532           | 33,000         | 16,790        | 1,089,375     |
| 公租公課支出           |    | 1,981,742      | 2,318,032        | 394,307        | 326,622       | 9,920,000     |
| 賃借料支出            |    | 140,311        | 440,789          | 593,330        | 60,128        | 3,756,859     |
| 資産除去費支出          |    | 3,862          | 430              | 11,634         | 1,650         | 132,061       |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 |    | 0              | 12,000           | 0              | 0             | 4,772,000     |
| 雑費支出             |    | 0              | 20,110           | 307,187        | 0             | 1,195,068     |
| 過年度修正支出          |    | 0              | 228,443          | 63,205         | 0             | 718,352       |
| 借入金等利息支出         |    | 103,781        | 1,352,187        | 0              | 103,781       | 8,919,322     |
| 借入金利息支出          |    | 103,781        | 1,352,187        | 0              | 103,781       | 8,919,322     |
| 借入金等返済支出         |    | 61,220,000     | 92,780,000       | 52,000,000     | 9,220,000     | 293,830,000   |
| 借入金返済支出          |    | 61,220,000     | 92,780,000       | 52,000,000     | 9,220,000     | 293,830,000   |
| 施設関係支出           |    | 190,646,898    | 145,446,343      | 2,821,090      | 76,605,234    | 488,927,295   |
| 建物支出             |    | 165,184,048    | 140,800,000      | 2,821,090      | 70,457,952    | 449,891,120   |
| 構築物支出            |    | 25,462,850     | 4,646,343        | 0              | 6,147,282     | 39,036,175    |
| 設備関係支出           |    | 2,640,015      | 1,168,543        | 3,524,558      | 254,106       | 237,596,062   |
| 教育研究用機器備品支出      |    | 760,100        | 986,700          | 2,121,403      | 0             | 190,126,681   |
| 管理用機器備品支出        |    | 1,287,000      | 0                | 1,397,600      | 0             | 6,166,490     |
| 図書支出             |    | 592,915        | 181,843          | 5,555          | 254,106       | 40,708,891    |
| ソフトウェア支出         |    | 0              | 0                | 0              | 0             | 594,000       |
| 計                |    | 1,003,073,694  | 1,003,829,230    | 317,401,839    | 316,529,491   | 7,937,822,313 |

# 人件費支出内訳表

令和6年4月1日から  
令和7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 |             |             | 計 |
|------------|----|------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|---|
|            |    |            | 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          | 472,386,059 | 710,383,629   | 546,261,728 | 1,729,031,416 | 133,214,344           | 108,101,923 | 241,316,267 |   |
| 本務教員       |    | 0          | 407,935,472 | 661,565,859   | 508,262,424 | 1,577,763,755 | 122,030,019           | 103,530,653 | 225,560,672 |   |
| 本俸         |    | 0          | 192,840,900 | 310,066,200   | 230,438,100 | 733,345,200   | 58,240,200            | 47,875,200  | 106,115,400 |   |
| 期末手当       |    | 0          | 88,209,763  | 145,645,799   | 109,360,540 | 343,216,102   | 28,106,070            | 23,617,009  | 51,723,079  |   |
| その他の手当     |    | 0          | 56,121,596  | 91,080,106    | 82,141,122  | 229,342,824   | 14,217,857            | 13,976,759  | 28,194,616  |   |
| 所定福利費      |    | 0          | 48,825,641  | 79,502,657    | 60,231,103  | 188,559,401   | 14,880,577            | 12,592,166  | 27,472,743  |   |
| 私大退職金財団負担金 |    | 0          | 21,937,572  | 35,271,097    | 26,091,559  | 83,300,228    | 6,585,315             | 5,469,519   | 12,054,834  |   |
| 私学退職金社団負担金 |    | 0          | 0           | 0             | 0           | 0             | 0                     | 0           | 0           |   |
| 兼務教員       |    | 0          | 64,450,587  | 48,817,770    | 37,999,304  | 151,267,661   | 11,184,325            | 4,571,270   | 15,755,595  |   |
| 職員人件費支出    |    | 44,446,851 | 225,883,043 | 361,220,408   | 230,720,259 | 817,823,710   | 70,056,332            | 45,326,826  | 115,383,158 |   |
| 本務職員       |    | 39,697,908 | 206,259,976 | 330,166,785   | 210,732,983 | 747,159,744   | 65,549,953            | 40,238,787  | 105,788,740 |   |
| 本俸         |    | 17,393,980 | 92,602,396  | 146,945,959   | 96,259,608  | 335,807,963   | 27,616,500            | 18,394,200  | 46,010,700  |   |
| 期末手当       |    | 9,379,467  | 44,150,935  | 72,246,870    | 46,892,425  | 163,290,230   | 14,164,183            | 8,630,761   | 22,794,944  |   |
| その他の手当     |    | 6,053,473  | 33,492,257  | 53,968,764    | 30,928,160  | 118,389,181   | 12,304,455            | 6,290,961   | 18,595,416  |   |
| 所定福利費      |    | 4,674,706  | 26,134,827  | 41,467,323    | 26,794,238  | 94,396,388    | 8,279,853             | 5,062,028   | 13,341,881  |   |
| 私大退職金財団負担金 |    | 2,196,282  | 9,879,561   | 15,537,869    | 9,858,552   | 35,275,982    | 3,184,962             | 1,860,837   | 5,045,799   |   |
| 兼務職員       |    | 4,748,943  | 19,623,067  | 31,053,623    | 19,987,276  | 70,663,966    | 4,506,379             | 5,088,039   | 9,594,418   |   |
| 役員報酬支出     |    | 20,802,102 | 0           | 0             | 0           | 0             | 0                     | 0           | 0           |   |
| 退職金支出      |    | 0          | 37,055,015  | 132,838,900   | 162,950,295 | 332,844,210   | 0                     | 30,726,000  | 30,726,000  |   |
| 教員         |    | 0          | 1,428,500   | 102,057,100   | 98,141,595  | 201,627,195   | 0                     | 0           | 0           |   |
| 職員         |    | 0          | 35,626,515  | 30,781,800    | 64,808,700  | 131,217,015   | 0                     | 30,726,000  | 30,726,000  |   |
| 計          |    | 65,248,953 | 735,324,117 | 1,204,442,937 | 939,932,282 | 2,879,699,336 | 203,270,676           | 184,154,749 | 387,425,425 |   |

(単位 円)

(単位 円)

| 科 目        | 部 門 | 北 星 学 園<br>女子高等学校 | 北 星 学 園<br>大学附属高等学校 | 北 星 学 園<br>余市高等学校 | 北 星 学 園<br>女子中学校 | 総 額           |
|------------|-----|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 教員人件費支出    |     | 403,842,754       | 463,262,036         | 147,060,132       | 171,909,149      | 3,156,421,754 |
| 本務教員       |     | 370,466,847       | 403,955,822         | 138,847,040       | 162,672,935      | 2,879,267,071 |
| 本俸         |     | 174,972,535       | 192,053,054         | 67,643,490        | 79,294,284       | 1,353,423,963 |
| 期末手当       |     | 76,539,945        | 83,740,812          | 28,051,149        | 34,358,817       | 617,629,904   |
| その他の手当     |     | 46,241,670        | 51,703,707          | 16,912,864        | 17,934,745       | 390,330,426   |
| 所定福利費      |     | 45,967,517        | 50,078,049          | 17,443,057        | 20,038,669       | 349,559,436   |
| 私大退職金財団負担金 |     | 0                 | 0                   | 0                 | 0                | 95,355,062    |
| 私学退職金財団負担金 |     | 26,745,180        | 26,380,200          | 8,796,480         | 11,046,420       | 72,968,280    |
| 兼務教員       |     | 33,375,907        | 59,306,214          | 8,213,092         | 9,236,214        | 277,154,683   |
| 職員人件費支出    |     | 93,941,457        | 70,208,576          | 31,726,930        | 5,848,956        | 1,179,379,638 |
| 本務職員       |     | 84,746,136        | 65,561,931          | 30,578,449        | 5,848,956        | 1,079,381,864 |
| 本俸         |     | 42,243,120        | 28,661,100          | 14,899,145        | 2,502,900        | 487,518,908   |
| 期末手当       |     | 18,370,134        | 15,581,773          | 5,277,792         | 1,218,512        | 235,912,852   |
| その他の手当     |     | 10,065,353        | 9,917,821           | 5,321,063         | 1,108,309        | 169,450,616   |
| 所定福利費      |     | 10,706,017        | 8,332,798           | 3,678,642         | 733,224          | 135,863,656   |
| 私大退職金財団負担金 |     | 3,361,512         | 3,068,439           | 1,401,807         | 286,011          | 50,635,832    |
| 兼務職員       |     | 9,195,321         | 4,646,645           | 1,148,481         | 0                | 99,997,774    |
| 役員報酬支出     |     | 0                 | 0                   | 0                 | 0                | 20,802,102    |
| 退職金支出      |     | 58,474,220        | 268,800             | 2,082,600         | 875,500          | 425,271,330   |
| 教員         |     | 21,265,020        | 213,600             | 207,600           | 875,500          | 224,188,915   |
| 職員         |     | 37,209,200        | 55,200              | 1,875,000         | 0                | 201,082,415   |
| 計          |     | 556,258,431       | 533,739,412         | 180,869,662       | 178,633,605      | 4,781,874,824 |

# 活動区分資金収支計算書

令和6年4月 1日から  
令和7年3月31日まで

(単位 円)

|                              |    | 科 目            | 金 額           |               |
|------------------------------|----|----------------|---------------|---------------|
| 教育活動による資金収支                  | 収入 | 学生生徒等納付金収入     | 4,841,120,700 |               |
|                              |    | 手数料収入          | 97,735,738    |               |
|                              |    | 特別寄付金収入        | 46,482,213    |               |
|                              |    | 一般寄付金収入        | 1,430,569     |               |
|                              |    | 経常費等補助金収入      | 1,488,946,403 |               |
|                              |    | 付随事業収入         | 107,037,488   |               |
|                              |    | 雑収入            | 371,947,481   |               |
|                              |    | 教育活動資金収入計      | 6,954,700,592 |               |
|                              | 支出 | 人件費支出          | 4,781,874,824 |               |
|                              |    | 教育研究経費支出       | 1,642,632,187 |               |
|                              |    | 管理経費支出         | 483,324,271   |               |
|                              |    | 教育活動資金支出計      | 6,907,831,282 |               |
|                              |    |                | 差引            | 46,869,310    |
|                              |    |                | 調整勘定等         | 20,311,050    |
|                              |    | 教育活動資金収支差額     | 67,180,360    |               |
| 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      | 11,381,220    |               |
|                              |    | 施設設備補助金収入      | 99,531,000    |               |
|                              |    | 施設設備売却収入       | 481,704       |               |
|                              |    | 減価償却引当特定資産取崩収入 | 786,297,990   |               |
|                              |    | 施設整備等活動資金収入計   | 897,691,914   |               |
|                              | 支出 | 施設関係支出         | 488,927,295   |               |
|                              |    | 設備関係支出         | 237,596,062   |               |
|                              |    | 減価償却引当特定資産繰入支出 | 786,297,990   |               |
|                              |    | 施設整備等活動資金支出計   | 1,512,821,347 |               |
|                              |    |                | 差引            | △ 615,129,433 |
|                              |    | 調整勘定等          | △ 100,175,880 |               |
|                              |    | 施設整備等活動資金収支差額  | △ 715,305,313 |               |
| 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) |    |                | △ 648,124,953 |               |

|                           |                  | 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           | 820,000,000   |
|                           |                  | 有価証券売却収入         | 2,386,000     |
|                           |                  | 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | 100,000,000   |
|                           |                  | 貸付金回収収入          | 6,426,024     |
|                           |                  | 仮払金回収収入          | 2,449,135     |
|                           |                  | 小計               | 931,261,159   |
|                           |                  | 受取利息・配当金収入       | 258,340,613   |
|                           |                  | 過年度修正収入          | 138,097       |
|                           |                  | その他の活動資金収入計      | 1,189,739,869 |
|                           |                  | 支出               | 借入金等返済支出      |
|                           | 第3号基本金引当特定資産繰入支出 |                  | 100,451,000   |
|                           | 貸付金支払支出          |                  | 400,000       |
|                           | 預り金支払支出          |                  | 13,452,926    |
|                           | 小計               |                  | 408,133,926   |
|                           | 借入金等利息支出         |                  | 8,919,322     |
|                           | 過年度修正支出          |                  | 718,352       |
|                           | その他の活動資金支出計      |                  | 417,771,600   |
|                           | 差引               | 771,968,269      |               |
|                           | 調整勘定等            | △ 3,285,465      |               |
| その他の活動資金収支差額              | 768,682,804      |                  |               |
| 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額) |                  | 120,557,851      |               |
| 前年度繰越支払資金                 |                  | 2,138,159,620    |               |
| 翌年度繰越支払資金                 |                  | 2,258,717,471    |               |

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<br>計算書計上額 | 教育活動<br>による資金収支 | 施設整備等活動<br>による資金収支 | その他の活動<br>による資金収支 |
|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 前受金収入      | 704,221,250    | 704,221,250     | 0                  | 0                 |
| 前期末未収入金収入  | 183,637,530    | 139,789,116     | 0                  | 43,848,414        |
| 期末未収入金     | △451,187,815   | △305,242,936    | △98,811,000        | △47,133,879       |
| 前期末前受金     | △754,603,850   | △754,603,850    | 0                  | 0                 |
| 収入計        | △317,932,885   | △215,836,420    | △98,811,000        | △3,285,465        |
| 前期末未払金支払支出 | 271,074,309    | 269,709,429     | 1,364,880          | 0                 |
| 前払金支払支出    | 7,002,864      | 7,002,864       | 0                  | 0                 |
| 期末未払金      | △510,764,949   | △510,764,949    | 0                  | 0                 |
| 前期末前払金     | △2,094,814     | △2,094,814      | 0                  | 0                 |
| 支出計        | △234,782,590   | △236,147,470    | 1,364,880          | 0                 |
| 収入計-支出計    | △83,150,295    | 20,311,050      | △100,175,880       | △3,285,465        |

# 事業活動収支計算書

令和6年4月 1日から  
令和7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        | 4,837,475,000 | 4,841,120,700 | △3,645,700  |
|            |               | 授業料             | 3,877,864,000 | 3,881,037,300 | △3,173,300  |
|            |               | 入学金             | 384,085,000   | 384,405,000   | △320,000    |
|            |               | 実験実習料           | 15,273,000    | 15,265,000    | 8,000       |
|            |               | 施設設備資金          | 2,902,000     | 2,901,000     | 1,000       |
|            |               | 学生生徒諸料          | 557,351,000   | 557,512,400   | △161,400    |
|            |               | 手数料             | 91,004,000    | 97,735,738    | △6,731,738  |
|            |               | 入学検定料           | 84,896,000    | 91,315,000    | △6,419,000  |
|            |               | 試験料             | 27,000        | 33,000        | △6,000      |
|            |               | 証明手数料           | 1,438,000     | 1,446,370     | △8,370      |
|            |               | 大学入試センター試験実施手数料 | 4,210,000     | 4,502,368     | △292,368    |
|            |               | その他の手数料         | 433,000       | 439,000       | △6,000      |
|            |               | 寄付金             | 50,738,000    | 47,912,782    | 2,825,218   |
|            |               | 特別寄付金           | 49,308,000    | 46,482,213    | 2,825,787   |
|            |               | 一般寄付金           | 1,430,000     | 1,430,569     | △569        |
|            |               | 経常費等補助金         | 1,477,359,000 | 1,488,946,403 | △11,587,403 |
|            |               | 国庫補助金           | 704,805,000   | 709,606,400   | △4,801,400  |
|            |               | 地方公共団体補助金       | 772,554,000   | 779,340,003   | △6,786,003  |
|            |               | 付随事業収入          | 104,087,000   | 107,037,488   | △2,950,488  |
|            |               | 補助活動収入          | 74,923,000    | 76,306,738    | △1,383,738  |
|            |               | 公開講座収入          | 20,119,000    | 20,680,750    | △561,750    |
|            |               | その他の付随事業収入      | 9,045,000     | 10,050,000    | △1,005,000  |
|            |               | 雑収入             | 365,802,000   | 372,034,481   | △6,232,481  |
|            |               | 施設設備利用料         | 57,242,000    | 58,061,278    | △819,278    |
|            |               | 印刷複写収入          | 818,000       | 764,510       | 53,490      |
|            |               | 私大退職金財団交付金      | 272,773,000   | 276,370,850   | △3,597,850  |
|            |               | 私学退職金社団交付金      | 16,497,000    | 16,497,000    | 0           |
|            |               | その他の雑収入         | 18,472,000    | 20,340,843    | △1,868,843  |
|            |               | 教育活動収入計         | 6,926,465,000 | 6,954,787,592 | △28,322,592 |
|            |               | 事業活動支出の部        | 事業活動支出の部      | 科 目           | 予 算         |
| 人件費        | 4,745,606,000 |                 |               | 4,758,417,553 | △12,811,553 |
| 教員人件費      | 3,159,802,000 |                 |               | 3,156,421,754 | 3,380,246   |
| 職員人件費      | 1,166,819,000 |                 |               | 1,179,379,638 | △12,560,638 |
| 役員報酬       | 20,876,000    |                 |               | 20,802,102    | 73,898      |
| 退職給与引当金繰入額 | 285,588,000   |                 |               | 288,056,540   | △2,468,540  |
| 退職金        | 112,521,000   |                 |               | 113,757,519   | △1,236,519  |
| 教育研究経費     | 2,229,328,000 |                 |               | 2,159,234,752 | 70,093,248  |
| 消耗品費       | 89,620,000    |                 |               | 81,539,586    | 8,080,414   |
| 旅費交通費      | 96,294,000    |                 |               | 74,786,394    | 21,507,606  |
| 通信運搬費      | 15,722,000    |                 |               | 13,588,893    | 2,133,107   |
| 印刷製本費      | 39,588,000    |                 |               | 32,363,224    | 7,224,776   |
| 雑誌資料費      | 100,482,000   |                 |               | 98,653,210    | 1,828,790   |
| 会議・渉外費     | 8,629,000     |                 |               | 6,202,860     | 2,426,140   |
| 委託報酬手数料    | 500,718,000   |                 |               | 489,485,319   | 11,232,681  |

|        |          | 科 目            | 予 算           | 決 算           | 差 異          |
|--------|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 奨学費            | 441,233,000   | 443,690,985   | △2,457,985   |
|        |          | 福利費            | 477,000       | 472,870       | 4,130        |
|        |          | 諸会費            | 7,273,000     | 7,605,333     | △332,333     |
|        |          | 課外活動援助費        | 10,675,000    | 11,265,573    | △590,573     |
|        |          | 光熱水費           | 180,896,000   | 180,547,305   | 348,695      |
|        |          | 修繕費            | 139,539,000   | 123,222,034   | 16,316,966   |
|        |          | 損害保険料          | 19,279,000    | 18,589,534    | 689,466      |
|        |          | 広告費            | 259,000       | 268,387       | △9,387       |
|        |          | 賃借料            | 59,305,000    | 56,578,283    | 2,726,717    |
|        |          | 資産除去費          | 2,157,000     | 3,758,000     | △1,601,000   |
|        |          | 雑費             | 25,000        | 14,397        | 10,603       |
|        |          | 減価償却額          | 517,157,000   | 516,602,565   | 554,435      |
|        |          | 管理経費           | 578,461,000   | 510,184,640   | 68,276,360   |
|        |          | 消耗品費           | 7,151,000     | 6,227,916     | 923,084      |
|        |          | 旅費交通費          | 32,604,000    | 24,903,858    | 7,700,142    |
|        |          | 通信運搬費          | 18,873,000    | 15,033,790    | 3,839,210    |
|        |          | 印刷製本費          | 64,222,000    | 63,808,033    | 413,967      |
|        |          | 雑誌資料費          | 1,224,000     | 942,506       | 281,494      |
|        |          | 会議・渉外費         | 20,162,000    | 14,556,586    | 5,605,414    |
|        |          | 委託報酬手数料        | 142,245,000   | 109,885,508   | 32,359,492   |
|        |          | 広告費            | 134,646,000   | 118,774,970   | 15,871,030   |
|        |          | 福利費            | 10,932,000    | 10,721,897    | 210,103      |
|        |          | 諸会費            | 9,326,000     | 9,121,737     | 204,263      |
|        |          | 補助活動           | 62,044,000    | 62,585,486    | △541,486     |
|        |          | 光熱水費           | 22,113,000    | 22,228,875    | △115,875     |
|        |          | 修繕費            | 3,791,000     | 3,667,746     | 123,254      |
|        |          | 損害保険料          | 1,059,000     | 1,089,375     | △30,375      |
|        |          | 公租公課           | 11,653,000    | 9,920,000     | 1,733,000    |
|        |          | 賃借料            | 4,251,000     | 3,756,859     | 494,141      |
|        |          | 資産除去費          | 113,000       | 132,061       | △19,061      |
|        |          | 私立大学等経常費補助金返還金 | 4,772,000     | 4,772,000     | 0            |
|        |          | 雑費             | 1,230,000     | 2,080,455     | △850,455     |
|        |          | 減価償却額          | 26,050,000    | 25,974,982    | 75,018       |
|        |          | 徴収不能額等         | 7,100,000     | 6,550,000     | 550,000      |
|        |          | 徴収不能額          | 7,100,000     | 6,550,000     | 550,000      |
|        |          | 教育活動支出計        | 7,560,495,000 | 7,434,386,945 | 126,108,055  |
|        |          | 教育活動収支差額       | △634,030,000  | △479,599,353  | △154,430,647 |

|           |                |                  |              |              |              |
|-----------|----------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 教育活動外収入の部 | 事業活動収入の部       | 科目               | 予算           | 決算           | 差異           |
|           |                | 受取利息・配当金         | 256,985,000  | 258,340,613  | △1,355,613   |
|           |                | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 8,409,000    | 8,434,702    | △25,702      |
|           |                | その他の受取利息・配当金     | 248,576,000  | 249,905,911  | △1,329,911   |
|           |                | その他の教育活動外収入      | 0            | 0            | 0            |
|           | 教育活動外収入計       | 256,985,000      | 258,340,613  | △1,355,613   |              |
|           | 事業活動支出の部       | 科目               | 予算           | 決算           | 差異           |
|           |                | 借入金等利息           | 8,921,000    | 8,919,322    | 1,678        |
|           |                | 借入金利息            | 8,921,000    | 8,919,322    | 1,678        |
|           |                | その他の教育活動外支出      | 0            | 0            | 0            |
| 教育活動外支出計  |                | 8,921,000        | 8,919,322    | 1,678        |              |
| 教育活動外収支差額 |                | 248,064,000      | 249,421,291  | △1,357,291   |              |
| 経常収支差額    |                | △385,966,000     | △230,178,062 | △155,787,938 |              |
| 特別収支      | 事業活動収入の部       | 科目               | 予算           | 決算           | 差異           |
|           |                | 資産売却差額           | 1,935,000    | 1,935,000    | 0            |
|           |                | 有価証券売却差額         | 1,935,000    | 1,935,000    | 0            |
|           |                | その他の特別収入         | 117,437,000  | 120,177,680  | △2,740,680   |
|           |                | 施設設備寄付金          | 8,415,000    | 11,381,220   | △2,966,220   |
|           |                | 現物寄付             | 4,322,000    | 9,100,963    | △4,778,963   |
|           |                | 施設設備補助金          | 104,531,000  | 99,531,000   | 5,000,000    |
|           |                | 過年度修正額           | 169,000      | 164,497      | 4,503        |
|           | 特別収入計          | 119,372,000      | 122,112,680  | △2,740,680   |              |
|           | 事業活動支出の部       | 科目               | 予算           | 決算           | 差異           |
|           |                | 資産処分差額           | 46,841,000   | 44,598,294   | 2,242,706    |
|           |                | 不動産処分差額          | 5,762,000    | 7,405,618    | △1,643,618   |
|           |                | その他の資産処分差額       | 41,079,000   | 37,192,676   | 3,886,324    |
|           |                | その他の特別支出         | 720,000      | 718,352      | 1,648        |
|           |                | 過年度修正額           | 720,000      | 718,352      | 1,648        |
|           |                | 特別支出計            | 47,561,000   | 45,316,646   | 2,244,354    |
|           |                | 特別収支差額           | 71,811,000   | 76,796,034   | △4,985,034   |
|           |                | 〔予備費〕            | (0)          |              | 13,000,000   |
|           |                | 基本金組入前当年度収支差額    | △327,155,000 | △153,382,028 | △173,772,972 |
|           |                | 基本金組入額合計         | △621,080,000 | △621,609,497 | 529,497      |
| 当年度収支差額   |                | △948,235,000     | △774,991,525 | △173,243,475 |              |
| 前年度繰越収支差額 | △3,267,515,214 | △3,267,515,214   | 0            |              |              |
| 基本金取崩額    | 399,000        | 399,339          | △339         |              |              |
| 翌年度繰越収支差額 | △4,215,351,214 | △4,042,107,400   | △173,243,814 |              |              |
| (参考)      |                |                  |              |              |              |
| 事業活動収入計   | 7,302,822,000  | 7,335,240,885    | △32,418,885  |              |              |
| 事業活動支出計   | 7,629,977,000  | 7,488,622,913    | 141,354,087  |              |              |

# 事業活動収支内訳表

令和6年4月1日から  
令和7年3月31日まで

(単位:円)

| 科目                 | 部門              | 学校法人        | 北星学園          |             |              |             |             |             |               |  | 総額 |
|--------------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|--|----|
|                    |                 |             | 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   |             |               |  |    |
| 事業活動収入の部<br>教育活動収入 | 学生生徒等納付金        | 0           | 3,698,923,000 | 232,850,000 | 295,175,700  | 406,387,000 | 86,279,000  | 121,506,000 | 4,841,120,700 |  |    |
|                    | 授業料             | 0           | 2,992,824,500 | 176,115,000 | 219,893,000  | 325,612,000 | 72,264,000  | 94,328,800  | 3,881,037,300 |  |    |
|                    | 入学金             | 0           | 236,095,000   | 24,840,000  | 32,750,000   | 61,680,000  | 12,480,000  | 16,560,000  | 384,405,000   |  |    |
|                    | 実験実習料           | 0           | 14,521,000    | 0           | 0            | 0           | 744,000     | 0           | 15,265,000    |  |    |
|                    | 施設設備資金          | 0           | 0             | 0           | 2,110,000    | 0           | 791,000     | 0           | 2,901,000     |  |    |
|                    | 学生生徒諸料          | 0           | 455,482,500   | 31,895,000  | 40,422,700   | 19,095,000  | 0           | 10,617,200  | 557,512,400   |  |    |
|                    | 手数料             | 0           | 77,708,098    | 78,940      | 3,523,600    | 13,721,900  | 1,178,100   | 1,525,100   | 97,735,738    |  |    |
|                    | 入学検定料           | 0           | 72,157,000    | 15,000      | 2,944,000    | 13,536,000  | 1,148,000   | 1,515,000   | 91,315,000    |  |    |
|                    | 試験料             | 0           | 31,500        | 1,500       | 0            | 0           | 0           | 0           | 33,000        |  |    |
|                    | 証明手数料           | 0           | 978,230       | 62,440      | 179,600      | 185,900     | 30,100      | 10,100      | 1,446,370     |  |    |
|                    | 大学入試センター試験実施手数料 | 0           | 4,502,368     | 0           | 0            | 0           | 0           | 0           | 4,502,368     |  |    |
|                    | その他の手数料         | 0           | 39,000        | 0           | 400,000      | 0           | 0           | 0           | 439,000       |  |    |
|                    | 寄付金             | 0           | 23,363,660    | 1,490,343   | 4,683,691    | 9,960,518   | 8,364,930   | 49,640      | 47,912,782    |  |    |
|                    | 特別寄付金           | 0           | 23,363,660    | 1,490,343   | 4,001,100    | 9,282,540   | 8,318,930   | 25,640      | 46,482,213    |  |    |
|                    | 一般寄付金           | 0           | 0             | 0           | 682,591      | 677,978     | 46,000      | 24,000      | 1,430,569     |  |    |
|                    | 経常費等補助金         | 1,324,000   | 653,641,324   | 55,650,445  | 253,063,080  | 309,227,786 | 130,099,568 | 85,940,200  | 1,488,946,403 |  |    |
|                    | 国庫補助金           | 1,324,000   | 652,715,800   | 55,566,600  | 0            | 0           | 0           | 0           | 709,606,400   |  |    |
|                    | 地方公共団体補助金       | 0           | 925,524       | 83,845      | 253,063,080  | 309,227,786 | 130,099,568 | 85,940,200  | 779,340,003   |  |    |
|                    | 付随事業収入          | 0           | 29,504,995    | 1,225,755   | 44,450,000   | 15,519,930  | 16,336,808  | 0           | 107,037,488   |  |    |
| 補助活動収入             | 0               | 0           | 0             | 44,450,000  | 15,519,930   | 16,336,808  | 0           | 76,306,738  |               |  |    |
| 公開講座収入             | 0               | 19,454,995  | 1,225,755     | 0           | 0            | 0           | 0           | 20,680,750  |               |  |    |
| その他の付随事業収入         | 0               | 10,050,000  | 0             | 0           | 0            | 0           | 0           | 10,050,000  |               |  |    |
| 雑収入                | 185,391         | 270,417,112 | 25,776,407    | 42,462,220  | 31,150,592   | 1,741,540   | 301,219     | 372,034,481 |               |  |    |
| 施設設備利用料            | 51,180          | 12,585,726  | 803,344       | 15,557,200  | 28,739,828   | 324,000     | 0           | 58,061,278  |               |  |    |
| 印刷複写収入             | 0               | 633,609     | 40,443        | 18,360      | 6,178        | 65,920      | 0           | 764,510     |               |  |    |

| 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            |
|----------|------------|----|------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
|          | 私大退職金財団交付金 |    | 0          | 243,483,120   | 23,998,050  | 7,935,500   | 0            | 954,180     | 0           | 276,370,850   |
|          | 私学退職金社団交付金 |    | 0          | 0             | 0           | 16,497,000  | 0            | 0           | 0           | 16,497,000    |
|          | その他の雑収入    |    | 134,211    | 13,714,657    | 934,570     | 2,454,160   | 2,404,586    | 397,440     | 301,219     | 20,340,843    |
|          | 教育活動収入計    |    | 1,509,391  | 4,753,558,189 | 317,071,890 | 643,358,291 | 785,967,726  | 243,999,946 | 209,322,159 | 6,954,787,592 |
|          | 人件費        |    | 82,457,092 | 2,845,066,821 | 392,731,445 | 536,254,519 | 540,113,575  | 180,358,315 | 181,435,786 | 4,758,417,553 |
|          | 教員人件費      |    | 0          | 1,729,031,416 | 241,316,267 | 403,842,754 | 463,262,036  | 147,060,132 | 171,909,149 | 3,156,421,754 |
|          | 職員人件費      |    | 44,446,851 | 817,823,710   | 115,383,158 | 93,941,457  | 70,208,576   | 31,726,930  | 5,848,956   | 1,179,379,638 |
|          | 役員報酬       |    | 20,802,102 | 0             | 0           | 0           | 0            | 0           | 0           | 20,802,102    |
|          | 退職給与引当金繰入額 |    | 17,208,139 | 223,423,711   | 30,466,870  | 7,136,503   | 6,374,163    | 388,653     | 3,058,501   | 288,056,540   |
|          | 退職金        |    | 0          | 74,787,984    | 5,565,150   | 31,333,805  | 268,800      | 1,182,600   | 619,180     | 113,757,519   |
|          | 教育研究経費     |    | 0          | 1,504,147,077 | 105,056,913 | 191,372,085 | 233,142,215  | 62,317,785  | 63,198,677  | 2,159,234,752 |
|          | 消耗品費       |    | 0          | 29,368,191    | 2,605,991   | 17,958,771  | 28,130,741   | 1,579,100   | 1,896,792   | 81,539,586    |
|          | 旅費交通費      |    | 0          | 59,472,394    | 5,799,802   | 1,817,039   | 4,607,854    | 2,098,125   | 991,180     | 74,786,394    |
|          | 通信運搬費      |    | 0          | 10,080,990    | 447,115     | 1,022,639   | 726,108      | 905,874     | 406,167     | 13,588,893    |
|          | 印刷製本費      |    | 0          | 26,501,777    | 1,895,415   | 866,102     | 1,876,942    | 863,061     | 359,927     | 32,363,224    |
|          | 雑誌資料費      |    | 0          | 89,033,651    | 4,978,250   | 1,390,129   | 2,556,757    | 293,013     | 401,410     | 98,653,210    |
|          | 会議・渉外費     |    | 0          | 4,471,410     | 197,427     | 210,211     | 546,686      | 690,037     | 87,089      | 6,202,860     |
|          | 委託報酬手数料    |    | 0          | 373,773,466   | 24,323,978  | 22,844,867  | 39,653,953   | 19,166,157  | 9,722,898   | 489,485,319   |
|          | 奨学費        |    | 0          | 328,915,500   | 27,060,600  | 35,159,235  | 37,925,650   | 3,450,000   | 11,180,000  | 443,690,985   |
|          | 福利費        |    | 0          | 0             | 0           | 127,880     | 214,190      | 40,710      | 90,090      | 472,870       |
|          | 諸会費        |    | 0          | 6,124,833     | 708,590     | 642,328     | 50,440       | 0           | 79,142      | 7,605,333     |
|          | 課外活動援助費    |    | 0          | 8,742,412     | 558,027     | 621,710     | 1,309,824    | 0           | 33,600      | 11,265,573    |
|          | 光熱水費       |    | 0          | 109,028,689   | 6,958,224   | 20,674,359  | 27,157,430   | 7,868,164   | 8,860,439   | 180,547,305   |
|          | 修繕費        |    | 0          | 68,712,905    | 4,393,367   | 30,727,954  | 7,763,900    | 4,884,614   | 6,739,294   | 123,222,034   |
|          | 損害保険料      |    | 0          | 7,225,746     | 434,628     | 4,072,827   | 5,751,312    | 634,678     | 470,343     | 18,589,534    |
|          | 広告費        |    | 0          | 254,384       | 14,003      | 0           | 0            | 0           | 0           | 268,387       |
|          | 賃借料        |    | 0          | 47,757,318    | 3,318,724   | 1,643,447   | 2,843,670    | 733,927     | 281,197     | 56,578,283    |
|          | 資産除去費      |    | 0          | 1,125,551     | 71,844      | 1,274,309   | 523,657      | 734,424     | 28,215      | 3,758,000     |
|          | 雑費         |    | 0          | 0             | 0           | 2,436       | 5,000        | 0           | 6,961       | 14,397        |
|          | 減価償却額      |    | 0          | 333,557,860   | 21,290,928  | 50,315,842  | 71,498,101   | 18,375,901  | 21,563,933  | 516,602,565   |

教育活動収入

事業活動支出の部

| 科目             | 部 門 | 学校法人         | 北星学園大学        | 北星学園大学<br>短期大学部 | 北星学園<br>女子高等学校 | 北星学園<br>大学附属高等学校 | 北星学園<br>余市高等学校 | 北星学園<br>女子中学校 | 総 額           |
|----------------|-----|--------------|---------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 管理経費           |     | 73,052,422   | 246,298,436   | 12,738,824      | 56,234,316     | 70,036,124       | 41,065,277     | 10,759,241    | 510,184,640   |
| 消耗品費           |     | 64,820       | 3,152,864     | 162,319         | 954,575        | 526,899          | 1,165,411      | 201,028       | 6,227,916     |
| 旅費交通費          |     | 5,546,440    | 10,386,037    | 390,465         | 1,689,433      | 2,747,470        | 3,800,515      | 343,498       | 24,903,858    |
| 通信運搬費          |     | 267,773      | 9,829,992     | 190,676         | 1,168,384      | 1,276,404        | 1,881,631      | 418,930       | 15,033,790    |
| 印刷製本費          |     | 1,945,355    | 41,363,944    | 862,914         | 4,676,272      | 6,948,904        | 4,407,636      | 3,603,008     | 63,808,033    |
| 雑誌資料費          |     | 250,262      | 354,132       | 44,324          | 121,515        | 162,526          | 3,600          | 6,147         | 942,506       |
| 会議・渉外費         |     | 1,163,540    | 10,082,583    | 379,964         | 634,677        | 1,447,538        | 677,711        | 170,573       | 14,556,586    |
| 委託報酬手数料        |     | 31,456,960   | 43,870,023    | 3,560,364       | 11,613,161     | 4,726,678        | 11,766,283     | 2,892,039     | 109,885,508   |
| 広告費            |     | 26,722,270   | 86,723,741    | 1,567,989       | 555,697        | 1,270,090        | 1,652,027      | 283,156       | 118,774,970   |
| 福利費            |     | 566,874      | 5,554,307     | 932,328         | 1,217,196      | 1,505,770        | 424,344        | 521,078       | 10,721,897    |
| 諸会費            |     | 1,135,507    | 3,746,753     | 584,983         | 1,103,502      | 1,487,231        | 618,268        | 445,493       | 9,121,737     |
| 補助活動           |     | 0            | 0             | 0               | 17,640,546     | 41,430,943       | 3,513,997      | 0             | 62,585,486    |
| 光熱水費           |     | 15,033       | 10,818,902    | 1,265,693       | 5,861,314      | 1,027,616        | 2,757,107      | 483,210       | 22,228,875    |
| 修繕費            |     | 265,085      | 1,079,997     | 93,353          | 1,678,962      | 72,226           | 173,452        | 304,671       | 3,667,746     |
| 損害保険料          |     | 405,198      | 423,371       | 55,307          | 107,177        | 48,532           | 33,000         | 16,790        | 1,089,375     |
| 公租公課           |     | 1,394,149    | 3,112,731     | 392,417         | 1,981,742      | 2,318,032        | 394,307        | 326,622       | 9,920,000     |
| 賃借料            |     | 1,571,178    | 893,125       | 57,998          | 140,311        | 440,789          | 593,330        | 60,128        | 3,756,859     |
| 資産除去費          |     | 33           | 102,286       | 12,166          | 3,862          | 430              | 11,634         | 1,650         | 132,061       |
| 私立大学等経常費補助金返還金 |     | 0            | 3,701,000     | 1,059,000       | 0              | 12,000           | 0              | 0             | 4,772,000     |
| 雑費             |     | 162,747      | 1,102,175     | 488,236         | 0              | 20,110           | 307,187        | 0             | 2,080,455     |
| 減価償却額          |     | 119,198      | 10,000,473    | 638,328         | 5,085,990      | 2,565,936        | 6,883,837      | 681,220       | 25,974,982    |
| 徴収不能額等         |     | 0            | 6,535,000     | 0               | 0              | 0                | 15,000         | 0             | 6,550,000     |
| 徴収不能額          |     | 0            | 6,535,000     | 0               | 0              | 0                | 15,000         | 0             | 6,550,000     |
| 教育活動支出計        |     | 155,509,514  | 4,602,047,334 | 510,527,182     | 783,860,920    | 843,291,914      | 283,756,377    | 255,393,704   | 7,434,386,945 |
| 教育活動収支差額       |     | △154,000,123 | 151,510,855   | △193,455,292    | △140,502,629   | △57,324,188      | △39,756,431    | △46,071,545   | △479,599,353  |

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           |             |
|----------|------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|
| 教育活動外収入  | 受取利息・配当金         |             | 3,540,378     | 142,687,666  | 19,924,515   | 29,808,272   | 31,676,437   | 14,785,523  | 15,917,822    | 258,340,613  |             |
|          | 第3号基本金引当特定資産運用収入 |             | 784,400       | 2,311,626    | 120,000      | 821,500      | 274,100      | 283,076     | 3,840,000     | 8,434,702    |             |
|          | その他の受取利息・配当金     |             | 2,755,978     | 140,376,040  | 19,804,515   | 28,986,772   | 31,402,337   | 14,502,447  | 12,077,822    | 249,905,911  |             |
|          | その他の教育活動外収入      |             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0             | 0            |             |
|          | 教育活動外収入計         |             | 3,540,378     | 142,687,666  | 19,924,515   | 29,808,272   | 31,676,437   | 14,785,523  | 15,917,822    | 258,340,613  |             |
|          | 事業活動支出の部         | 借入金等利息      |               | 3,895,890    | 3,047,941    | 415,742      | 103,781      | 1,352,187   | 0             | 103,781      | 8,919,322   |
|          |                  | 借入金利息       |               | 3,895,890    | 3,047,941    | 415,742      | 103,781      | 1,352,187   | 0             | 103,781      | 8,919,322   |
|          |                  | その他の教育活動外支出 |               | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0             | 0            | 0           |
|          |                  | 教育活動外支出計    |               | 3,895,890    | 3,047,941    | 415,742      | 103,781      | 1,352,187   | 0             | 103,781      | 8,919,322   |
|          |                  | 教育活動外収支差額   |               | △355,512     | 139,639,725  | 19,508,773   | 29,704,491   | 30,324,250  | 14,785,523    | 15,814,041   | 249,421,291 |
| 特別収入     | 経常収支差額           |             | △154,355,635  | 291,150,580  | △173,946,519 | △110,798,138 | △26,999,938  | △24,970,908 | △30,257,504   | △230,178,062 |             |
|          | 資産売却差額           |             | 1,935,000     | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0             | 1,935,000    |             |
|          | 有価証券売却差額         |             | 1,935,000     | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0             | 1,935,000    |             |
|          | その他の特別収入         |             | 500,000       | 12,952,711   | 819,758      | 50,750,118   | 31,161,693   | 3,000,400   | 20,993,000    | 120,177,680  |             |
|          | 施設設備寄付金          |             | 500,000       | 4,825,490    | 308,010      | 935,000      | 2,558,720    | 2,254,000   | 0             | 11,381,220   |             |
|          | 現物寄付             |             | 0             | 8,089,124    | 511,748      | 469,118      | 30,973       | 0           | 0             | 9,100,963    |             |
|          | 施設設備補助金          |             | 0             | 0            | 0            | 49,246,000   | 28,572,000   | 720,000     | 20,993,000    | 99,531,000   |             |
|          | 過年度修正額           |             | 0             | 38,097       | 0            | 100,000      | 0            | 26,400      | 0             | 164,497      |             |
|          | 特別収入計            |             | 2,435,000     | 12,952,711   | 819,758      | 50,750,118   | 31,161,693   | 3,000,400   | 20,993,000    | 122,112,680  |             |
|          | 資産処分差額           |             | 95,374        | 37,997,977   | 2,425,402    | 2,074,746    | 1,489,875    | 514,920     | 0             | 44,598,294   |             |
| 事業活動支出の部 | 不動産処分差額          |             | 0             | 5,150,325    | 328,744      | 278,536      | 1,482,675    | 165,338     | 0             | 7,405,618    |             |
|          | その他の資産処分差額       |             | 95,374        | 32,847,652   | 2,096,658    | 1,796,210    | 7,200        | 349,582     | 0             | 37,192,676   |             |
|          | その他の特別支出         |             | 255,824       | 162,300      | 8,580        | 0            | 228,443      | 63,205      | 0             | 718,352      |             |
|          | 過年度修正額           |             | 255,824       | 162,300      | 8,580        | 0            | 228,443      | 63,205      | 0             | 718,352      |             |
|          | 特別支出計            |             | 351,198       | 38,160,277   | 2,433,982    | 2,074,746    | 1,718,318    | 578,125     | 0             | 45,316,646   |             |
|          | 特別収支差額           |             | 2,083,802     | △25,207,566  | △1,614,224   | 48,675,372   | 29,443,375   | 2,422,275   | 20,993,000    | 76,796,034   |             |
|          | 基本金組入前当年度収支差額    |             | △152,271,833  | 265,943,014  | △175,560,743 | △62,122,766  | 2,443,437    | △22,548,633 | △9,264,504    | △153,382,028 |             |
|          | 基本金組入額合計         |             | △451,000      | △182,717,756 | △11,662,836  | △270,388,983 | △155,192,476 | △1,196,446  | 0             | △621,609,497 |             |
|          | 当年度収支差額          |             | △152,722,833  | 83,225,258   | △187,223,579 | △332,511,749 | △152,749,039 | △23,745,079 | △9,264,504    | △774,991,525 |             |
|          | (参考)             |             |               |              |              |              |              |             |               |              |             |
| 事業活動収入計  |                  | 7,484,769   | 4,909,198,566 | 337,816,163  | 723,916,681  | 848,805,856  | 261,785,869  | 246,232,981 | 7,335,240,885 |              |             |
| 事業活動支出計  |                  | 159,756,602 | 4,643,255,552 | 513,376,906  | 786,039,447  | 846,362,419  | 284,334,502  | 255,497,485 | 7,488,622,913 |              |             |

# 貸借対照表

令和7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         | 26,823,582,071 | 27,181,855,696 | △358,273,625   |
| 有形固定資産       | 15,072,453,048 | 14,908,131,451 | 164,321,597    |
| 土地           | 1,623,152,879  | 1,623,152,879  | 0              |
| 建物           | 9,287,960,864  | 9,191,823,213  | 96,137,651     |
| 構築物          | 457,074,780    | 453,453,670    | 3,621,110      |
| 教育研究用機器備品    | 718,387,286    | 693,538,385    | 24,848,901     |
| 管理用機器備品      | 40,695,439     | 38,425,237     | 2,270,202      |
| 図書           | 2,837,506,023  | 2,798,697,410  | 38,808,613     |
| 車輛           | 7,675,777      | 9,040,657      | △1,364,880     |
| 建設仮勘定        | 100,000,000    | 100,000,000    | 0              |
| 特定資産         | 10,179,069,547 | 12,173,618,547 | △1,994,549,000 |
| 第3号基本金引当特定資産 | 394,433,547    | 393,982,547    | 451,000        |
| 退職給与引当特定資産   | 807,000,000    | 816,000,000    | △9,000,000     |
| 減価償却引当特定資産   | 8,578,000,000  | 10,564,000,000 | △1,986,000,000 |
| 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     | 1,572,059,476  | 100,105,698    | 1,471,953,778  |
| 電話加入権        | 4,788,630      | 4,788,630      | 0              |
| ソフトウェア       | 39,939,207     | 57,179,416     | △17,240,209    |
| 有価証券         | 1,520,171,453  | 25,622,453     | 1,494,549,000  |
| 差入保証金        | 120,000        | 120,000        | 0              |
| 出資金          | 300,000        | 300,000        | 0              |
| 長期貸付金        | 6,640,452      | 11,589,198     | △4,948,746     |
| 長期前払金        | 99,734         | 506,001        | △406,267       |
| 流動資産         | 3,232,391,119  | 2,348,958,079  | 883,433,040    |
| 現金預金         | 2,258,717,471  | 2,138,159,620  | 120,557,851    |
| 未収入金         | 456,200,815    | 195,200,530    | 261,000,285    |
| 短期貸付金        | 5,854,229      | 6,844,507      | △990,278       |
| 有価証券         | 500,000,000    | 0              | 500,000,000    |
| 前払金          | 9,253,193      | 3,938,876      | 5,314,317      |
| 仮払金          | 2,365,411      | 4,814,546      | △2,449,135     |
| 資産の部合計       | 30,055,973,190 | 29,530,813,775 | 525,159,415    |
| 負 債 の 部      |                |                |                |
| 科 目          | 本 年 度 末        | 前 年 度 末        | 増 減            |
| 固定負債         | 4,095,441,238  | 3,753,613,389  | 341,827,849    |
| 長期借入金        | 2,541,000,000  | 2,174,350,000  | 366,650,000    |
| 退職給与引当金      | 1,548,620,258  | 1,572,077,529  | △23,457,271    |
| 長期未払金        | 5,820,980      | 7,185,860      | △1,364,880     |
| 流動負債         | 1,789,240,526  | 1,452,526,932  | 336,713,594    |
| 短期借入金        | 453,350,000    | 293,830,000    | 159,520,000    |
| 未払金          | 512,129,829    | 271,100,709    | 241,029,120    |
| 前受金          | 704,221,250    | 754,603,850    | △50,382,600    |
| 預り金          | 119,539,447    | 132,992,373    | △13,452,926    |
| 負債の部合計       | 5,884,681,764  | 5,206,140,321  | 678,541,443    |

| 純資産の部       |                |                |              |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 科 目         | 本年度末           | 前年度末           | 増 減          |
| 基本金         | 28,213,398,826 | 27,592,188,668 | 621,210,158  |
| 第1号基本金      | 27,311,965,279 | 26,691,206,121 | 620,759,158  |
| 第3号基本金      | 394,433,547    | 393,982,547    | 451,000      |
| 第4号基本金      | 507,000,000    | 507,000,000    | 0            |
| 繰越収支差額      | △4,042,107,400 | △3,267,515,214 | △774,592,186 |
| 翌年度繰越収支差額   | △4,042,107,400 | △3,267,515,214 | △774,592,186 |
| 純資産の部合計     | 24,171,291,426 | 24,324,673,454 | △153,382,028 |
| 負債及び純資産の部合計 | 30,055,973,190 | 29,530,813,775 | 525,159,415  |

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1,877,191,378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997,662,336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 12,503,244,675円

4. 徴収不能引当金の合計額 1,920,000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 | 6,018,587,111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 307,673,066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)

|                    | 勘定科目         | 当年度(令和7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 | 94,433,547     | 100,571,064    | 6,137,517     |
|                    | 退職給与引当特定資産   | 279,000,000    | 315,160,615    | 36,160,615    |
|                    | 減価償却引当特定資産   | 2,912,508,950  | 3,084,321,499  | 171,812,549   |
|                    | 大学奨学金引当特定資産  | 3,192,000      | 3,257,340      | 65,340        |
|                    | 有価証券(固定資産)   | 820,671,453    | 859,441,160    | 38,769,707    |
|                    | 有価証券(流動資産)   | 500,000,000    | 500,970,000    | 970,000       |
| 小 計                |              | 4,609,805,950  | 4,863,721,678  | 253,915,728   |
| (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   | 528,000,000    | 420,091,397    | △107,908,603  |
|                    | 減価償却引当特定資産   | 5,480,706,180  | 4,606,553,632  | △874,152,548  |
|                    | 第3号基本金引当特定資産 | 300,000,000    | 294,440,000    | △5,560,000    |
|                    | 大学奨学金引当特定資産  | 396,444,000    | 372,705,238    | △23,738,762   |
|                    | 有価証券(固定資産)   | 699,500,000    | 687,355,028    | △12,144,972   |
|                    | 小 計          |                | 7,404,650,180  | 6,381,145,295 |
| (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 | 394,433,547    | 395,011,064    | 577,517       |
|                    | 退職給与引当特定資産   | 807,000,000    | 735,252,012    | △71,747,988   |
|                    | 減価償却引当特定資産   | 8,393,215,130  | 7,690,875,131  | △702,339,999  |
|                    | 大学奨学金引当特定資産  | 399,636,000    | 375,962,578    | △23,673,422   |
|                    | 有価証券(固定資産)   | 1,520,171,453  | 1,546,796,188  | 26,624,735    |
|                    | 有価証券(流動資産)   | 500,000,000    | 500,970,000    | 970,000       |
| 時価のある有価証券合計        |              | 12,014,456,130 | 11,244,866,973 | △769,589,157  |
| (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 | 394,433,547    |                |               |
|                    | 退職給与引当特定資産   | 807,000,000    |                |               |
|                    | 減価償却引当特定資産   | 8,393,215,130  |                |               |
|                    | 大学奨学金引当特定資産  | 399,636,000    |                |               |
|                    | 有価証券(固定資産)   | 1,520,171,453  |                |               |
|                    | 有価証券(流動資産)   | 500,000,000    |                |               |
| 合 計                |              | 12,014,456,130 |                |               |

②明細表

(単位 円)

| 種 類  | 勘定科目         | 当年度(令和7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 | 394,433,547    | 395,011,064   | 577,517      |
|      | 退職給与引当特定資産   | 807,000,000    | 735,252,012   | △71,747,988  |
|      | 減価償却引当特定資産   | 8,393,215,130  | 7,690,875,131 | △702,339,999 |
|      | 大学奨学金引当特定資産  | 399,636,000    | 375,962,578   | △23,673,422  |
|      | 有価証券(固定資産)   | 1,520,171,453  | 1,546,796,188 | 26,624,735   |
|      | 有価証券(流動資産)   | 500,000,000    | 500,970,000   | 970,000      |
| 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 | 394,433,547    | 395,011,064   | 577,517      |
|      | 退職給与引当特定資産   | 807,000,000    | 735,252,012   | △71,747,988  |
|      | 減価償却引当特定資産   | 8,393,215,130  | 7,690,875,131 | △702,339,999 |
|      | 大学奨学金引当特定資産  | 399,636,000    | 375,962,578   | △23,673,422  |
|      | 有価証券(固定資産)   | 1,520,171,453  | 1,546,796,188 | 26,624,735   |
|      | 有価証券(流動資産)   | 500,000,000    | 500,970,000   | 970,000      |

# 固定資産明細表

令和6年4月1日から  
令和7年3月31日まで

(単位 円)

| 科目目       | 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        | 1,623,152,879  | 0           | 0             | 1,623,152,879  |                | 1,623,152,879  |                |
| 建物        | 18,178,485,811 | 449,891,120 | 42,415,799    | 18,585,961,132 | 9,298,000,268  | 9,287,960,864  |                |
| 構築物       | 1,364,040,164  | 39,036,175  | 4,816,425     | 1,398,259,914  | 941,185,134    | 457,074,780    |                |
| 教育研究用機器備品 | 2,648,918,016  | 196,675,748 | 166,994,764   | 2,678,599,000  | 1,960,211,714  | 718,387,286    | 内贈与 6,549,067円 |
| 管理用機器備品   | 129,869,866    | 6,166,490   | 3,820,880     | 132,215,476    | 91,520,037     | 40,695,439     |                |
| 図書        | 2,798,697,410  | 43,260,787  | 4,452,174     | 2,837,506,023  |                | 2,837,506,023  | 内贈与 2,551,896円 |
| 車         | 17,203,328     | 0           | 0             | 17,203,328     | 9,527,551      | 7,675,777      |                |
| 建設仮勘定     | 100,000,000    | 0           | 0             | 100,000,000    |                | 100,000,000    |                |
| 計         | 26,860,367,474 | 735,030,320 | 222,500,042   | 27,372,897,752 | 12,300,444,704 | 15,072,453,048 | 内贈与 9,100,963円 |
| 第3号基本資産   | 393,982,547    | 451,000     | 0             | 394,433,547    |                | 394,433,547    |                |
| 退職給付特定資産  | 816,000,000    | 4,000,000   | 13,000,000    | 807,000,000    |                | 807,000,000    |                |
| 減価償却特定資産  | 10,564,000,000 | 0           | 1,986,000,000 | 8,578,000,000  |                | 8,578,000,000  |                |
| 大学奨学金特定資産 | 399,636,000    | 0           | 0             | 399,636,000    |                | 399,636,000    |                |
| 計         | 12,173,618,547 | 4,451,000   | 1,999,000,000 | 10,179,069,547 |                | 10,179,069,547 |                |

(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 エ ア | 242,145,178    | 594,000       | 0             | 242,739,178    | 202,799,971    | 39,939,207     |   |
| 有 価 証 券     | 25,622,453     | 1,495,000,000 | 451,000       | 1,520,171,453  |                | 1,520,171,453  |   |
| 差 入 保 証 金   | 120,000        | 0             | 0             | 120,000        |                | 120,000        |   |
| 出 資 金       | 300,000        | 0             | 0             | 300,000        |                | 300,000        |   |
| 長 期 貸 付 金   | 11,589,198     | 400,000       | 5,348,746     | 6,640,452      |                | 6,640,452      |   |
| 長 期 前 払 金   | 506,001        | 0             | 406,267       | 99,734         |                | 99,734         |   |
| 計           | 285,071,460    | 1,495,994,000 | 6,206,013     | 1,774,859,447  | 202,799,971    | 1,572,059,476  |   |
| 合 計         | 39,319,057,481 | 2,235,475,320 | 2,227,706,055 | 39,326,826,746 | 12,503,244,675 | 26,823,582,071 |   |

注 記 1. 建物の当期増加額のうち、主なものは大学冷房設備66,690,030円、女子中高冷房設備235,642,000円、附属高校冷房設備140,800,000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38,814,047円である。  
 3. 構築物の当期増加額のうち、主なものは女子中高冷房設備20,490,940円である。  
 4. 教育研究用機器備品の当期増加額のうち、主なものは大学サーバーシステム146,678,840円・ネットワーク機器23,311,590円である。  
 5. 教育研究用機器備品の当期減少額のうち、主なものは大学サーバーシステム除去97,476,397円・実習室パソコン除去36,339,926円である。  
 6. 減価償却引当特定資産の当期減少額のうち、1,495,000,000円を有価証券に振替している。

# 借入金明細表

令和6年4月1日から  
令和7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 | 1,604,870,000 | ※ 249,430,000 | 2,055,440,000 | 0.7% | R16.3.15 | 施設(土地・建物)     |
|                 |        | 北海道私学振興基金協会    | 569,480,000   | ※ 203,920,000 | 485,560,000   | 0.3% | R13.3.20 | 運営(土地)、施設(土地) |
|                 |        | 小計             | 2,174,350,000 | ※ 453,350,000 | 2,541,000,000 |      |          |               |
| 短期借入金           | 公的金融機関 |                |               |               |               |      |          |               |
|                 |        |                |               |               |               |      |          |               |
|                 |        | 小計             | 0             | 0             | 0             |      |          |               |
|                 |        | 小計             | 0             | 0             | 0             |      |          |               |
| 計               |        | 2,174,350,000  | ※ 820,000,000 | 0             | 2,541,000,000 |      |          |               |
| 短期借入金           | 公的金融機関 |                |               |               |               |      |          |               |
|                 |        |                |               |               |               |      |          |               |
|                 |        | 小計             | 0             | 0             | 0             |      |          |               |
|                 |        | 小計             | 0             | 0             | 0             |      |          |               |
| 計               |        | 293,830,000    | ※ 453,350,000 | 293,830,000   | 453,350,000   |      |          |               |
| 返済期限が1年以内の長期借入金 |        | 293,830,000    | ※ 453,350,000 | 293,830,000   | 453,350,000   |      |          |               |
| 計               |        | 293,830,000    | ※ 453,350,000 | 293,830,000   | 453,350,000   |      |          |               |
| 合計              |        | 2,468,180,000  | ※ 453,350,000 | 293,830,000   | 2,994,350,000 |      |          |               |

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6年4月 1日から  
令和7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                | 27,106,514,067 | 26,691,206,121 | 415,307,946   |     |
| 1.建 物                |                |                |               |     |
| 女子中高エアコン取得に係る組入れ     | 235,642,000    | 407,475,321    |               |     |
| 大学附属高校エアコン取得に係る組入れ   | 140,800,000    |                |               |     |
| 大学A館冷房設備更新に係る組入      | 66,690,030     |                |               |     |
| その他建物取得に係る組入れ        | 6,759,090      |                |               |     |
| 除去した大学A館冷房設備に係る基本金額  | △ 38,814,047   |                |               |     |
| 除去した建物に係る基本金額        | △ 3,601,752    |                |               |     |
| 小 計                  | 407,475,321    | 407,475,321    | 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     |                | 78,610,000     | △ 78,610,000  |     |
| 女子中高校舎耐震補強改修等に係る組入れ  |                | 18,440,000     | △ 18,440,000  |     |
| 大学附属高校体育館建築に係る組入れ    |                | 9,220,000      | △ 9,220,000   |     |
| 小 計                  | 0              | 106,270,000    | △ 106,270,000 |     |
| 2.構 築 物              |                |                |               |     |
| 構築物取得に係る組入れ          | 39,036,175     | 34,219,750     |               |     |
| 除去した構築物に係る基本金額       | △ 4,816,425    |                |               |     |
| 小 計                  | 34,219,750     | 34,219,750     | 0             |     |
| 3.教育研究用機器備品          |                |                |               |     |
| 大学基幹サーバー更新に係る組入れ     | 146,678,840    | 29,680,984     |               |     |
| 機器備品購入に係る組入れ         | 43,417,041     |                |               |     |
| 現物寄付に係る組入れ           | 6,579,867      |                |               |     |
| 除去した大学基幹サーバーに係る基本金額  | △ 97,476,397   |                |               |     |
| 除去した大学情報実習室PCに係る基本金額 | △ 36,339,926   |                |               |     |
| 除去した機器備品に係る基本金額      | △ 33,178,441   |                |               |     |
| 小 計                  | 29,680,984     | 29,680,984     | 0             |     |
| 4.管理用機器備品            |                |                |               |     |
| 機器備品購入に係る組入れ         | 5,612,090      | 2,744,949      |               |     |
| 除去した機器備品に係る基本金額      | △ 2,867,141    |                |               |     |
| 小 計                  | 2,744,949      | 2,744,949      | 0             |     |
| 5.図 書                |                |                |               |     |
| 図書購入に係る組入れ           | 40,708,891     | 38,808,613     |               |     |
| 現物寄付に係る組入れ           | 2,551,896      |                |               |     |
| 除去した図書に係る基本金額        | △ 4,452,174    |                |               |     |
| 小 計                  | 38,808,613     | 38,808,613     | 0             |     |
| 6.車 輦                |                |                |               |     |
| 過年度未組入れに係る当期組入れ      |                |                |               |     |
| 大学附属高校車輦リースに係る組入れ    |                | 1,364,880      |               |     |
| 小 計                  | 0              | 1,364,880      | △ 1,364,880   | 未払金 |
| 7.ソフトウェア             |                |                |               |     |
| ソフトウェア購入に係る組入れ       | 594,000        | 594,000        |               |     |
| 小 計                  | 594,000        | 594,000        | 0             |     |
| 計                    | 513,523,617    | 621,158,497    | △ 107,634,880 |     |
| 事 項                  | 要 組 入 高        | 組 入 高          | 未 組 入 高       | 摘 要 |
| 当期取崩高                |                |                |               |     |
| 1.管理用機器備品            |                |                |               |     |
| 機器備品購入に係る組入れ         | 554,400        | △ 399,339      |               |     |
| 除去した学校法人の機器備品に係る基本金額 | △ 953,739      |                |               |     |
| 小 計                  | △ 399,339      | △ 399,339      | 0             |     |
| 当期末残高                | 27,619,638,345 | 27,311,965,279 | 307,673,066   |     |

| 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           | —           | 393,982,547    | —           |     |
| 当 期 組 入 高           |             |                |             |     |
| スミス・モンク・エバンス奨学基金    | —           | 401,000        | —           |     |
| 有馬・安孫子・手島・時任・永澤奨学基金 | —           | 50,000         | —           |     |
| 計                   | —           | 451,000        | —           |     |
| 当 期 末 残 高           | —           | 394,433,547    | —           |     |
| 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           | —           | 27,592,188,668 | 415,307,946 |     |
| 当 期 組 入 高           | —           | 621,609,497    |             |     |
| 当 期 取 崩 高           | —           | △ 399,339      |             |     |
| 当 期 末 残 高           | —           | 28,213,398,826 | 307,673,066 |     |

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<br>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    | 1,479,611            | 70,623,547  |
|    | 有馬・安孫子・手島・時任・永澤奨学基金 | 386,022              | 18,370,000  |
|    | 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            | 4,454,367            | 200,000,000 |
|    | 計                   | 8,434,702            | 394,433,547 |

| 基金の名称               | 基金設定計画の<br>当初決定年月日 | 基金の期首額     | 運用果実の<br>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          | 70,222,547 | 0               | 401,000 | 70,623,547 |     |
| 有馬・安孫子・手島・時任・永澤奨学基金 | 平成元年3月10日          | 18,320,000 | 0               | 50,000  | 18,370,000 |     |

