

# 2020年度 決算の概要

## ① 貸借対照表の状況

(単位：千円)

| 資産の部        |              |              |           |
|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 科目          | 本年度末         | 前年度末         | 増減        |
| 固定資産        | 5, 261, 471  | 5, 359, 890  | △98, 420  |
| 有形固定資産      | 4, 769, 850  | 4, 722, 193  | 47, 657   |
| 土地          | 815, 587     | 815, 587     | 0         |
| 建物          | 3, 593, 654  | 3, 223, 283  | 370, 371  |
| 構築物         | 200, 499     | 134, 983     | 65, 516   |
| 機器備品        | 95, 876      | 63, 672      | 32, 203   |
| 図書          | 28, 212      | 34, 232      | △6, 020   |
| 車両          | 36, 022      | 26, 156      | 9, 867    |
| 建設仮勘定       | 0            | 424, 280     | △424, 280 |
| 特定資産        | 488, 500     | 634, 345     | △145, 846 |
| その他の固定資産    | 3, 121       | 3, 352       | △231      |
| 流動資産        | 673, 171     | 602, 177     | 70, 994   |
| 現金預金        | 602, 038     | 509, 282     | 92, 756   |
| その他         | 71, 133      | 92, 895      | △21, 762  |
| 資産の部合計      | 5, 934, 642  | 5, 962, 067  | △27, 425  |
| 負債の部        |              |              |           |
| 固定負債        | 66, 663      | 72, 311      | △5, 648   |
| 長期借入金       | 65, 000      | 70, 000      | △5, 000   |
| 退職給与引当金     | 1, 663       | 2, 311       | △648      |
| 流動負債        | 161, 879     | 177, 712     | △15, 832  |
| 短期借入金       | 5, 000       | 5, 000       | 0         |
| 未払金         | 46, 784      | 83, 111      | △36, 327  |
| 前受金         | 41, 843      | 35, 310      | 6, 533    |
| 預り金         | 68, 253      | 54, 291      | 13, 962   |
| 負債の部合計      | 228, 542     | 250, 022     | △21, 481  |
| 純資産の部       |              |              |           |
| 基本金         | 8, 489, 085  | 8, 244, 436  | 244, 649  |
| 第1号基本金      | 8, 340, 085  | 8, 117, 436  | 222, 649  |
| 第4号基本金      | 149, 000     | 127, 000     | 22, 000   |
| 繰越収支差額      | △2, 782, 985 | △2, 532, 391 | △250, 594 |
| 翌年度繰越収支差額   | △2, 782, 985 | △2, 532, 391 | △250, 594 |
| 純資産の部合計     | 5, 706, 100  | 5, 712, 045  | △5, 945   |
| 負債及び純資産の部合計 | 5, 934, 642  | 5, 962, 067  | △27, 425  |

## 財産目録総括表

(単位：千円)

| 科目  | 本年度末                          |
|---|-------------------------------|
| 一 基本財産  | 4, 769, 850                   |
| 1.土地 (校地)   | 95, 176. 16㎡      815, 587    |
| 2.建物  | 31, 639. 65㎡      3, 593, 654 |
| 3.図書  | 15, 981冊      28, 212         |
| 4.教具・校具・備品  | 6, 364点      95, 876          |
| 5.その他   | 236, 521                      |
| (1) 構築物   | 241点      200, 499            |
| (2) 車両  | 26点      36, 022              |
| (3) 建設仮勘定   | 0                             |
| 二 運用財産  | 1, 164, 792                   |
| 1.預金・現金   | 602, 038                      |
| 2.特定資産  | 488, 499                      |
| 3.未収入金  | 67, 079                       |
| 4.その他   | 7, 175                        |
| 三 負債額   | 250, 022                      |
| 1.固定負債  | 66, 663                       |
| (1) カトリック札幌司教区  | 65, 000                       |
| (2) 退職給与引当金   | 1, 663                        |
| 2.流動負債  | 161, 879                      |
| (1) 短期借入金   | 5, 000                        |
| (2) 未払金   | 46, 784                       |
| (3) 前受金   | 41, 843                       |
| (4) 預り金   | 68, 253                       |
| 四 基本財産+運用財産   | 5, 934, 642                   |
| 五 純資産 (四-三)   | 5, 706, 100                   |
| $\frac{\text{総負債 (三)} - \text{前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$ | 3. 2%                         |

資産の部は藤学園から旭川藤幼稚園の移管、及び大麻藤認定こども園新園舎改築による増加と、それに伴う旧園舎の解体及び三笠藤幼稚園の廃園に伴う園舎解体による減少がありました。資産の部合計は59億3,464万円で、前年度末より2,742万円減少しました。有形固定資産は、建物が3億7,037万円、構築物が6,552万円増加しました。また、教育研究用機器備品は2,916万円、管理用機器備品は304万円増加しました。図書は高等学校部門の図書館蔵書の見直しを行い602万円減少しました。車両は園バスの買い替えと除雪用車両の購入があり987万円増加しました。また、大麻藤幼稚園の認定こども園化に伴う園舎改築工事の完成に伴い建設仮勘定が建物、構築物等へ振り替えたことにより4億2,428万円減少しました。特定資産は1億4,585万円減少しました。流動資産は現金預金が9,276万円増加し、未収入金が2,229万円減少しました。

負債の部合計は、2億2,854万円で前年度末より、2,148万円減少しました。高等学校部

門の退職者退職金の未払金の減少が主な要因です。

基本金は、第1号基本金が2億2,265万円増加しました。また、第4号基本金（恒常的に保持すべき資金の額）が2,200万円増加となりました。

資産合計から負債合計を差し引いた純資産額は57億610万円となり前年度末より594万円の減少となりました。

※ 表の金額は、千円未満を四捨五入しているため、合計などの数値が計算上一致しない場合があります。以降の表についても同様です。

## ② 収支計算書の状況

### ア) 事業活動収支計算書

(単位：千円)

| 科目            |          | 本年度       | 前年度        | 差異         |
|---------------|----------|-----------|------------|------------|
| 教育活動収支        | 事業活動収入の部 |           |            |            |
|               | 学生生徒等納付金 | 378,563   | 400,372    | △21,809    |
|               | 手数料      | 18,135    | 15,507     | 2,628      |
|               | 寄付金      | 21,104    | 383,596    | △362,492   |
|               | 経常費等補助金  | 1,537,759 | 1,389,321  | 148,438    |
|               | 付随事業収入   | 35,767    | 43,483     | △7,716     |
|               | 雑収入      | 50,920    | 72,979     | △22,058    |
|               | 教育活動収入計  | 2,042,249 | 2,305,258  | △263,009   |
|               | 事業活動支出の部 |           |            |            |
|               | 人件費      | 1,462,110 | 1,428,318  | 33,792     |
|               | 教育研究経費   | 558,018   | 472,414    | 85,603     |
|               | 管理経費     | 138,863   | 227,437    | △88,574    |
|               | 徴収不能額等   | 16        | 17         | △1         |
|               | 教育活動支出計  | 2,159,006 | 2,128,185  | 30,821     |
|               | 教育活動収支差額 | △116,757  | 177,073    | △293,829   |
| 教育活動外収支       | 事業活動収入の部 |           |            |            |
|               | 受取利息・配当金 | 673       | 908        | △235       |
|               | 教育活動外収入計 | 673       | 908        | △235       |
|               | 事業活動支出の部 |           |            |            |
|               | 借入金等利息   | 34        | 507        | △473       |
|               | 教育活動外支出計 | 34        | 507        | △473       |
| 教育活動外収支差額     | 639      | 401       | 238        |            |
| 経常収支差額        | △116,118 | 177,474   | △293,591   |            |
| 特別収支          | 事業活動収入の部 |           |            |            |
|               | 資産売却差額   | 100       | 0          | 100        |
|               | その他の特別収入 | 117,436   | 3,319,799  | △3,202,363 |
|               | 特別収入計    | 117,536   | 3,319,799  | △3,202,263 |
|               | 事業活動支出の部 |           |            |            |
|               | 資産処分差額   | 7,176     | 102,365    | △95,189    |
|               | その他の特別支出 | 187       | 8,061      | △7,874     |
| 特別支出計         | 7,363    | 110,426   | △103,063   |            |
| 特別収支差額        | 110,173  | 3,209,373 | △3,099,200 |            |
| 基本金組入前当年度収支差額 | △5,945   | 3,386,847 | △3,392,791 |            |

|           |            |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|
| 基本金組入額合計  | △390,188   | △5,123,501 | 4,733,313  |
| 当年度収支差額   | △396,133   | △1,736,654 | 1,340,522  |
| 前年度繰越収支差額 | △2,532,391 | △846,169   | △1,686,222 |
| 基本金取崩額    | 145,539    | 50,433     | 95,106     |
| 翌年度繰越収支差額 | △2,782,985 | △2,532,391 | △250,594   |
| (参考)      |            |            |            |
| 事業活動収入計   | 2,160,458  | 5,625,965  | △3,465,607 |
| 事業活動支出計   | 2,166,403  | 2,239,118  | △72,715    |

当年度の事業活動収支は基本金組入前当年度収支差額が△595万円となり、基本金組入額3億9,019万円を控除した当年度収支差額は△3億9,613万円で、前年度に比べ13億4,052万円の増となりました。

なお、事業活動収入計は21億6,046万円(対前年度△34億6,561万円)、事業活動支出計は21億6,640万円(対前年度△7,272万円)でした。

事業活動毎の収支状況は次のとおりです。

#### 《教育活動収支》

教育活動収支差額は△1億1,676万円となりました。

学生生徒等納付金が3億7,856万円となり、前年度比で2,181万円減少しました。また、経常費等補助金が15億3,776万円、前年度比1億4,844万円増加となりました。寄附金は3億6,249万円減少しました。これは、昨年度は高等学校2校が移管したことにより大きく増加していたためです。

人件費は14億6,211万円となり、前年度比3,379万円増加しました。

教育研究経費は5億5,802万円で、大麻藤幼稚園の認定こども園化に係る新築工事に伴う園舎解体、旭川藤幼稚園の移管、北見藤高等学校の修繕工事により前年度比8,560万円増加しました。管理経費は1億3,886万円で前年度比8,857万円の減少となりました。これは、主に昨年度法人本部において大麻藤幼稚園園舎新築工事に伴うカトリック大麻教会の移転補償費の支出による増加があったためによります。

#### 《教育活動外収支》

受取利息・配当金の高等学校部門の特定資産満期による減少が24万円、幼児教育部門の建築資金の短期借入金利息の減少47万円で教育活動外収支差額は24万円増となりました。

#### 《特別収支》

特別収支差額は1億1,017万円となりました。

その他の特別収入としては、旭川藤幼稚園の譲渡固定資産9,852万円がありましたが、昨年度は高等学校の移管に伴う固定資産の譲渡があったため、前年度比32億226万円の減少となりました。

特別支出は、旭川藤星高等学校の図書館図書の見直しを行い736万円となりました。

#### 《基本金の組入額及び取崩額》

基本金組入前当年度収支差額は△595万円となり、昨年度より△33億9,279万円の減少になりました。

基本金は、組入額が3億9,019万円(対前年度比△47億3,331万円)、取崩額が1億4,554万円(対前年度比+9,511万円)となりました。

これらの結果、翌年度繰越収支差額は、支出超過額が昨年度より2億5,059万円増加して、27億8,299万円の超過となりました。

#### イ) 資金収支計算書

(単位：千円)

| 収入の部        | 本年度       | 前年度       | 差異       |
|-------------|-----------|-----------|----------|
| 学生生徒等納付金収入  | 378,563   | 400,372   | △21,809  |
| 手数料収入       | 18,135    | 15,507    | 2,628    |
| 寄付金収入       | 26,080    | 388,135   | △362,055 |
| 補助金収入       | 1,537,759 | 1,639,199 | △101,440 |
| 資産売却収入      | 100       | 0         | 100      |
| 付随事業・収益事業収入 | 34,186    | 43,483    | △9,297   |
| 受取利息・配当金収入  | 673       | 908       | △235     |
| 雑収入         | 63,746    | 72,979    | △9,233   |
| 借入金等収入      | 50,000    | 360,000   | △310,000 |
| 前受金収入       | 41,843    | 35,310    | 6,533    |
| その他の収入      | 298,030   | 549,437   | △251,407 |
| 資金収入調整勘定    | △102,389  | △132,661  | 30,273   |
| 前年度繰越支払資金   | 509,282   | 145,820   | 363,462  |
| 収入の部合計      | 2,856,009 | 3,518,490 | △662,481 |

(単位：千円)

| 支出の部      | 本年度       | 前年度       | 差異       |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 人件費支出     | 1,462,323 | 1,428,747 | 33,576   |
| 教育研究経費支出  | 324,003   | 272,727   | 51,275   |
| 管理経費支出    | 135,046   | 224,184   | △89,138  |
| 借入金等利息支出  | 34        | 507       | △473     |
| 借入金等返済支出  | 55,000    | 365,000   | △310,000 |
| 施設関係支出    | 133,318   | 504,388   | △371,070 |
| 設備関係支出    | 59,432    | 30,792    | 28,640   |
| 資産運用支出    | 43,890    | 200,003   | △156,113 |
| その他の支出    | 88,107    | 71,858    | 16,249   |
| 資金支出調整勘定  | △47,180   | △88,998   | 41,818   |
| 翌年度繰越支払資金 | 602,038   | 509,282   | 92,756   |
| 支出の部合計    | 2,856,009 | 3,518,490 | △662,481 |

収入及び支出の部の合計は各々28億5,601万円で前年度より6億6,248万円の減少となりました。

収入の部では、前年度に対し学生生徒等納付金収入が2,181万円の減少、補助金収入が1億144万円の減少、寄附金収入は昨年高等学校の譲渡流動資産を寄付金扱いとしていたた

め 3 億 6,206 万円減少しました。また、短期借入金も 3 億 1,000 万円減少しています。

支出の部においては、人件費支出が前年度比 3,358 万円の増加となりました。教育研究経費支出は 5,128 万円増加しました。管理経費支出は、教育研究経費が 5,128 万円増加し、管理経費が 8,914 万円減少しました。借入金が増加した分借入金等返済支出も 3 億 1,000 万円減少し、施設関係支出は 3 億 7,107 万円減少しました。

これらの結果、翌年度繰越支払資金は、6 億 204 万円となり、9,276 万円増加しました。