

令和 3年度計算書類

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

[計算書類の種類]

財 産 目 録

貸 借 対 照 表

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計 算 書

監 査 報 告 書

学校法人名 学校法人 新潟総合学園

学校法人所在地 新潟県新潟市北区島見町1398番地

様式

財 産 目 録

令和 3年 3月 31日

I 資産総額	30,782,255,983 円
内 基本財産	24,708,601,845 円
運用財産	6,058,222,210 円
収益事業用財産	15,431,928 円
II 負債総額	7,529,496,942 円
III 正味財産	23,252,759,041 円

科 目		年 度 末
一 資産額		円
(一) 基本財産		24,708,601,845
1 有形固定資産		24,708,601,845
(1) 土地	1,091,588.52 m ²	7,653,229,331
新潟医療福祉大学		
新潟市北区島見町 未利用地含む	936,723.93 m ²	7,116,903,412
事業創造大学院大学		
新潟市中央区米山	745.15 m ²	116,000,000
新潟食料農業大学		
胎内市平根台 他	152,317.00 m ²	416,825,919
法人		
胎内市高畑 未利用地	1,802.44 m ²	3,500,000
(2) 建物	82,920.20 m ²	11,335,228,264
新潟医療福祉大学	64,845.93 m ²	9,270,760,121
事業創造大学院大学	3,769.00 m ²	365,973,633
新潟食料農業大学	14,305.27 m ²	1,688,730,439
法人		9,764,071
(3) 構築物		1,878,978,840
新潟医療福祉大学駐車場工事		426,795,151
陸上競技場		169,075,367
硬式野球場		151,666,593
その他一式		1,131,441,729
(4) 教育研究用機器備品		2,860,559,083
(5) 図書		762,810,502
(6) その他の有形固定資産		217,795,825
(二) 運用財産		6,058,222,210
1 現金預金		5,304,853,417
(1) 現金 手許有高		808,428
(2) 預貯金 民間金融機関		5,304,044,989
2 未収入金		163,308,489
(1) 未収学納金		71,178,752
(2) 未収補助金		58,588,400
(3) その他の未収入金		33,541,337
3 出資金		45,110,000
4 有価証券		353,866,251
5 その他の固定資産		92,191,301
6 その他の流動資産		98,892,752

科 目	年 度 末
(三) 収益事業用財産	15,431,928
1 土地	2,606,963
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	13.03 m ² 2,606,963
2 建物	12,824,965
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	45.32 m ² 12,824,965
合 計	30,782,255,983
二 負債額	
1 固定負債	4,708,427,688
(1) 長期借入金	4,638,317,688
民間金融機関	4,638,317,688
(2) 退職給与引当金	9,742,000
(3) その他の固定負債	60,368,000
2 流動負債	2,821,069,254
(1) 一年以内返済予定長期借入金	549,889,556
民間金融機関	549,889,556
(2) 前受金	1,425,891,300
(3) 未払金	690,150,686
(4) 預り金	155,137,712
合 計	7,529,496,942

貸借対照表

令和 4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	25,218,038,700	25,649,364,889	△ 431,326,189
有形固定資産	24,708,601,845	25,144,295,439	△ 435,693,594
土地	7,653,229,331	7,643,895,144	9,334,187
建物	11,335,228,264	11,583,230,559	△ 248,002,295
構築物	1,878,978,840	1,979,651,946	△ 100,673,106
教育研究用機器備品	2,860,559,083	2,969,120,671	△ 108,561,588
管理用機器備品	206,271,285	207,724,104	△ 1,452,819
図書	762,810,502	739,482,330	23,328,172
車両	11,524,540	21,190,685	△ 9,666,145
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	509,436,855	505,069,450	4,367,405
施設利用権	2,065,254	2,390,177	△ 324,923
商標権	339,300	409,500	△ 70,200
電話加入権	260,820	260,820	0
ソフトウェア	38,217,247	27,233,603	10,983,644
有価証券	353,866,251	363,941,722	△ 10,075,471
収益事業元入金	18,269,303	18,609,788	△ 340,485
長期貸付金	36,020,000	31,835,000	4,185,000
出資金	45,110,000	45,110,000	0
保証金	50,000	50,000	0
敷金	14,810,000	14,810,000	0
預託金	428,680	418,840	9,840
流動資産	5,567,054,658	4,609,130,055	957,924,603
現金預金	5,304,853,417	4,373,032,538	931,820,879
未収入金	163,308,489	138,273,375	25,035,114
立替金	29,672,315	29,497,154	175,161
前払金	69,220,437	68,326,988	893,449
資産の部合計	30,785,093,358	30,258,494,944	526,598,414

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,708,427,688	5,127,332,644	△ 418,904,956
長期借入金	4,638,317,688	5,038,207,244	△ 399,889,556
長期未払金	60,368,000	78,907,400	△ 18,539,400
退職給与引当金	9,742,000	10,218,000	△ 476,000
流動負債	2,821,069,254	2,603,275,343	217,793,911
1年以内返済予定長期借入金	549,889,556	539,869,556	10,020,000
未払金	690,150,686	586,685,809	103,464,877
前受金	1,425,891,300	1,337,117,667	88,773,633
預り金	155,137,712	139,602,311	15,535,401
負債の部合計	7,529,496,942	7,730,607,987	△ 201,111,045

純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	31,760,771,063	30,906,270,602	854,500,461
第1号基本金	31,258,771,063	30,404,270,602	854,500,461
第4号基本金	502,000,000	502,000,000	0
繰越収支差額	△ 8,505,174,647	△ 8,378,383,645	△ 126,791,002
翌年度繰越収支差額	△ 8,505,174,647	△ 8,378,383,645	△ 126,791,002
純資産の部合計	23,255,596,416	22,527,886,957	727,709,459
負債及び純資産の部合計	30,785,093,358	30,258,494,944	526,598,414

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金
金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- ・退職給与引当金
確定拠出型年金制度を採用しており、原則として債務は生じないところであるが、適用対象年齢を超過した教職員について過去の支給実績をもとに期末要支給額として見込まれる金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

- ・有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。
- ・外貨建資産の本邦通貨への換算基準
外貨建短期金銭債権については、期末の為替相場により円換算している。
- ・預り金その他経過項目に係る収支の表示方法
預り金、仮受金及び仮払金に係る収入と支出は総額で表示している。
- ・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純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

5. 減価償却額の累計額の合計額 11,595,765,244 円

6. 徴収不能引当金の合計額 11,617,280 円

7. 担保に供されている資産の種類および額

土地 6,487,438,080 円
建物 9,349,595,775 円

8. 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 5,086,478,647 円

14. 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。

15. 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の内容は別紙「1」のとおりである。
- (2) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の内容は別紙「2」のとおりである。
- (3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法
「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20高私参第2号)の発出に伴い、平成21年4月1日より当該通知によっている。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	100,008,057 円	78,907,400 円
管理用機器備品	0 円	0 円

車 両 35,571,228 円 6,319,620 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(4) 純額で表示した補助活動事業の収支

純額で表示した補助活動事業の収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

支出	金額	収入	金額
管理経費支出の補助活動支出 (主として仕入高など)	30,999,472 円	補助活動収入(売上高)	5,253,500 円
		雑収入	857,169 円
計	30,999,472 円	計	6,110,669 円
純額	24,888,803 円		

(5) 関連当事者との取引の内容は別紙「3」のとおりである。

(6) 下記について債務保証を行っている。

卒業生の信販会社からの学費ローン 19,747,420 円

別紙

1. 有価証券の時価情報

①総括表

(単位:円)

種 類	当 年 度 (令和 4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	0	0	0
(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	103,866,251	93,605,000	△ 10,261,251
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	103,866,251	93,605,000	△ 10,261,251
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価のない有価証券	250,000,000		
有 価 証 券 合 計	353,866,251		

②明細表

(単位:円)

種 類	当 年 度 (令和 4年 3月 31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	100,000,000	91,100,000	△ 8,900,000
株 式	3,866,251	2,505,000	△ 1,361,251
投 資 信 託	—	—	—
貸 付 信 託	—	—	—
そ の 他	—	—	—
合 計	103,866,251	93,605,000	△ 10,261,251
時価のない有価証券	250,000,000		
有 価 証 券 合 計	353,866,251		

2. デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位:円)

対 象 物	種 類	当 年 度 (令和 4年 3月 31日)			
		契 約 額 等	契約額等のうち1年超	時 価	評 価 損 益
金利スワップ取引(注1)	受取変動・支払固定	308,493,900	111,751,200	△ 4,202,234 (注2)	△ 4,202,234
合 計		308,493,900	111,751,200	△ 4,202,234	△ 4,202,234

(注1) 上記、金利スワップ取引は、将来の金利の変動によるリスクを回避する目的で行っている。

(注2) 時価の算定方法……取引銀行から提示された価格によっている。

3. 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	医) 愛広会	新潟市北区	1,000,000,000	病院の運営	(注1)	兼任3人	健康管理・実習	健康診断・実習委託 等	33,393,182	未払金	6,680,179
	株) NSGホールディングス	新潟市中央区	50,000,000	持株会社	(注2)	—	職員出向 等	出向者給与負担金 等 出向者給与負担金受入	171,643,936 664,092	未払金 未収入金	20,148,569 664,092
	株) アイ・シー・オー	新潟市中央区	95,000,000	広告代理店業 等	(注3)	—	広告・イベント	広報宣伝・卒業式運営 等	202,637,812	未払金	51,161,773
	株) 愛宕商事	新潟市中央区	40,000,000	物品販売・旅行業	(注3)	—	教材販売・ビル管理	物品購入・校舎清掃 等 学生総合保険集金事務費受入	118,692,327 861,807	未払金	22,154,203
	株) ジェイ・エス・エス	新潟市中央区	36,500,000	システム販売	(注3)	—	システム販売・保守	パソコン・保守費用 等	212,279,935	未払金	111,602,232
	新電力新潟 (株)	新潟市中央区	10,000,000	電気小売	(注3)	—	電気	電気料	111,548,404	未払金	9,818,604
	スリーシーズ (株)	東京都港区	15,000,000	保育施設運営	(注3)	—	業務委託	保育園運営	50,025,405	未払金	7,915,902
	株) ヒューマンブレイン	新潟市中央区	29,000,000	労働者派遣 等	(注3)	—	人材派遣	職員派遣・紹介	22,966,381	未払金	3,698,410
	株) イタリア軒	新潟市中央区	50,000,000	ホテル・飲食店	(注3)	—	厚生施設・職員出向	厚生施設利用会費・給与負担等	11,808,219	未払金	142,810
	株) 事業創造サポート	新潟市中央区	17,000,000	給与計算 等	(注3)	—	業務委託	給与計算・社会保険手続	10,692,000	未払金	
	株) 国際総合計画	新潟市中央区	160,000,000	不動産業・建築業	(注4)	—	工事・不動産仲介	校舎他修繕・土地仲介 等	202,138,640	未払金	8,733,222

(注1) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている。

(注2) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている。

(注3) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている法人の子会社。

(注4) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている法人の孫会社。

4. 学校法人間の取引

学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	関連当事者
国際総合学園	新潟市中央区	出向者給与負担金他受入	1,799,537	未収入金	1,799,537	—
		出向者給与負担金等	60,801,387	未払金	15,125,461	
大彦学園	新潟市中央区	バス運行料受入	33,000	—	—	—
		事務所家賃等	6,701,076	—	—	
		施設利用料	477,000	—	—	

資金収支計算書

令和 3年 4月 1日 から
令和 4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	7,926,647,000	7,886,182,083	40,464,917
授業料収入	5,167,440,000	5,138,086,947	29,353,053
入学金収入	474,740,000	465,560,000	9,180,000
実験実習料収入	600,597,000	601,524,172	△ 927,172
施設設備資金収入	1,683,870,000	1,681,010,964	2,859,036
手数料収入	135,585,000	139,797,142	△ 4,212,142
入学検定料収入	134,475,000	133,756,000	719,000
証明手数料収入	1,110,000	1,736,000	△ 626,000
大学入学共通テスト実施手数料収入	0	4,305,142	△ 4,305,142
寄付金収入	134,285,000	152,530,567	△ 18,245,567
特別寄付金収入	134,285,000	152,530,567	△ 18,245,567
補助金収入	876,656,000	901,488,448	△ 24,832,448
国庫補助金収入	840,000,000	852,036,800	△ 12,036,800
新潟県補助金収入	36,656,000	48,807,728	△ 12,151,728
新潟市補助金収入	0	343,920	△ 343,920
胎内市補助金収入	0	300,000	△ 300,000
資産売却収入	517,078,556	475,598,691	41,479,865
土地売却収入	17,078,556	17,078,556	0
有価証券売却収入	500,000,000	458,520,135	41,479,865
付随事業・収益事業収入	57,774,000	89,804,694	△ 32,030,694
受託事業収入	48,770,000	79,699,130	△ 30,929,130
収益事業収入	4,004,000	4,950,335	△ 946,335
公開講座等収入	2,000,000	642,009	1,357,991
保育料収入	3,000,000	4,513,220	△ 1,513,220
受取利息・配当金収入	4,000,000	9,279,360	△ 5,279,360
その他の受取利息・配当金収入	4,000,000	9,279,360	△ 5,279,360
雑収入	103,620,000	173,048,262	△ 69,428,262
施設設備利用料収入	2,000,000	4,075,253	△ 2,075,253
その他の雑収入	101,620,000	168,973,009	△ 67,353,009
借入金等収入	1,350,000,000	1,050,000,000	300,000,000
長期借入金収入	150,000,000	150,000,000	0
短期借入金収入	1,200,000,000	900,000,000	300,000,000
前受金収入	1,529,624,000	1,424,791,300	104,832,700
授業料前受金収入	785,280,000	653,774,167	131,505,833
入学金前受金収入	421,860,000	453,330,000	△ 31,470,000
実験実習料前受金収入	79,762,000	83,588,333	△ 3,826,333
施設設備資金前受金収入	242,722,000	231,223,800	11,498,200
その他前受金収入	0	2,875,000	△ 2,875,000
その他の収入	1,727,000,000	1,784,344,443	△ 57,344,443
前期末未収入金収入	100,000,000	77,523,508	22,476,492
長期貸付金回収収入	0	13,875,000	△ 13,875,000
預り金受入収入	1,500,000,000	1,525,529,886	△ 25,529,886
収益事業元入金回収収入	0	340,485	△ 340,485
仮払金受入収入	35,000,000	11,171,731	23,828,269
立替金収入	90,000,000	154,032,258	△ 64,032,258
仮受金収入	2,000,000	1,871,575	128,425
資金収入調整勘定	△ 1,335,467,667	△ 1,450,193,569	114,725,902
期末未収入金	0	△ 114,175,902	114,175,902
前期末前受金	△ 1,335,467,667	△ 1,336,017,667	550,000
前年度繰越支払資金	4,373,032,538	4,373,032,538	
収入の部合計	17,399,834,427	17,009,703,959	390,130,468

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	4,016,174,155	4,016,034,590	139,565
教員人件費支出	2,893,888,680	2,893,796,735	91,945
職員人件費支出	1,053,961,475	1,053,944,914	16,561
役員報酬支出	35,150,000	35,118,941	31,059
退職金支出	33,174,000	33,174,000	0
教育研究経費支出	2,738,542,260	2,608,650,433	129,891,827
消耗品費支出	230,652,863	226,623,894	4,028,969
光熱水費支出	194,280,640	190,215,701	4,064,939
旅費交通費支出	143,176,389	107,386,373	35,790,016
奨学費支出	734,955,000	725,380,062	9,574,938
福利費支出	37,085,194	26,988,268	10,096,926
通信運搬費支出	46,195,279	37,898,869	8,296,410
印刷製本費支出	60,783,438	60,547,580	235,858
出版物費支出	24,742,601	19,627,661	5,114,940
修繕費支出	87,183,040	86,176,106	1,006,934
損害保険料支出	18,712,752	10,479,438	8,233,314
賃借料支出	79,754,799	68,181,905	11,572,894
公租公課支出	1,000,000	917,898	82,102
諸会費支出	38,864,247	34,655,024	4,209,223
会議費支出	20,677,219	3,352,152	17,325,067
報酬・委託・手数料支出	1,020,478,799	1,010,219,502	10,259,297
管理経費支出	1,014,714,740	1,013,980,771	733,969
消耗品費支出	13,551,440	13,454,037	97,403
光熱水費支出	13,338,506	13,319,950	18,556
旅費交通費支出	10,918,961	10,916,365	2,596
福利費支出	9,433,569	9,381,641	51,928
通信運搬費支出	68,356,963	68,313,234	43,729
印刷製本費支出	71,621,899	71,593,647	28,252
出版物費支出	500,000	429,312	70,688
修繕費支出	2,205,198	2,194,537	10,661
損害保険料支出	2,365,535	2,322,716	42,819
賃借料支出	34,404,081	34,394,165	9,916
公租公課支出	25,900,722	25,839,821	60,901
広報費支出	252,981,331	252,959,720	21,611
諸会費支出	19,165,125	19,108,655	56,470
会議費支出	1,855,892	1,781,234	74,658
渉外費支出	5,085,893	5,040,652	45,241
報酬・委託・手数料支出	459,489,625	459,478,659	10,966
入学検定料免除額	740,000	665,000	75,000
補助活動事業支出	22,800,000	22,787,426	12,574
借入金等利息支出	51,000,000	44,778,274	6,221,726
借入金利息支出	51,000,000	44,778,274	6,221,726
借入金等返済支出	1,800,000,000	1,439,869,556	360,130,444
借入金返済支出	1,800,000,000	1,439,869,556	360,130,444
施設関係支出	289,741,000	243,732,070	46,008,930
土地支出	50,000,000	28,632,620	21,367,380
建物支出	227,207,000	213,125,948	14,081,052
構築物支出	12,534,000	1,973,502	10,560,498
設備関係支出	276,758,000	276,521,579	236,421
教育研究用機器備品支出	199,825,000	199,737,027	87,973
管理用機器備品支出	24,250,000	24,213,514	36,486
図書支出	21,655,000	21,642,899	12,101
車両支出	3,328,000	3,282,770	45,230
ソフトウェア支出	27,700,000	27,645,369	54,631
資産運用支出	502,000,000	450,000,247	51,999,753
有価証券購入支出	502,000,000	450,000,247	51,999,753
その他の支出	2,236,685,809	2,379,107,097	△ 142,421,288
長期貸付金支出	8,000,000	18,060,000	△ 10,060,000
前期末未払金支払支出	586,685,809	636,949,952	△ 50,264,143
預り金支払支出	1,500,000,000	1,509,994,485	△ 9,994,485

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前払金支払支出	15,000,000	46,842,095	△ 31,842,095
立替金支出	90,000,000	154,207,419	△ 64,207,419
仮払金支払支出	35,000,000	11,171,731	23,828,269
仮受金支出	2,000,000	1,871,575	128,425
預託金支出	0	9,840	△ 9,840
[予備費]	(35,874,000)		
	64,126,000		64,126,000
資金支出調整勘定	△ 626,685,809	△ 767,824,075	141,138,266
期末未払金	△ 586,685,809	△ 721,875,429	135,189,620
前期末前払金	△ 40,000,000	△ 45,948,646	5,948,646
翌年度繰越支払資金	5,036,778,272	5,304,853,417	△ 268,075,145
支出の部合計	17,399,834,427	17,009,703,959	390,130,468

(注記)

1. 予備費 35,874,000 円の使用額は下記のとおりである。

人件費支出		
	退職金支出	11,074,000 円
管理経費支出		
	報酬・委託・手数料支出	5,600,000 円
設備関係支出		
	教育研究用機器備品支出	16,400,000 円
	車両支出	2,800,000 円
	合 計	35,874,000 円

活動区分資金収支計算書

令和 3年 4月 1日 から
令和 4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	7,886,182,083
		手数料収入	139,797,142
		特別寄付金収入	145,030,567
		経常費等補助金収入	890,864,448
		付随事業収入	84,854,359
		雑収入	173,048,262
		教育活動資金収入計	9,319,776,861
	支出	人件費支出	4,016,034,590
		教育研究経費支出	2,608,650,433
		管理経費支出	1,013,980,771
		教育活動資金支出計	7,638,665,794
		差引	1,681,111,067
		調整勘定等	143,547,469
	教育活動資金収支差額	1,824,658,536	
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	7,500,000
		施設設備補助金収入	10,624,000
		施設設備売却収入	17,078,556
		施設整備等活動資金収入計	35,202,556
	支出	施設関係支出	243,732,070
		設備関係支出	276,521,579
		施設整備等活動資金支出計	520,253,649
		差引	△ 485,051,093
		調整勘定等	△ 9,579,420
		施設整備等活動資金収支差額	△ 494,630,513
		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）	1,330,028,023
	その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入
有価証券売却収入			458,520,135
長期貸付金回収収入			13,875,000
預り金受入収入			1,525,529,886
収益事業元入金回収収入			340,485
仮払金受入収入			11,171,731
立替金収入			154,032,258
仮受金収入			1,871,575
小計			3,215,341,070
受取利息・配当金収入			9,279,360
収益事業収入			4,950,335
その他の活動資金収入計		3,229,570,765	
支出		借入金等返済支出	1,439,869,556
		有価証券購入支出	450,000,247
		長期貸付金支出	18,060,000
		預り金支払支出	1,509,994,485
		立替金支出	154,207,419
		仮払金支払支出	11,171,731
		仮受金支出	1,871,575
		預託金支出	9,840
		小計	3,585,184,853
		借入金等利息支出	44,778,274
その他の活動資金支出計		3,629,963,127	
	差引	△ 400,392,362	
	調整勘定等	2,185,218	
	その他の活動資金収支差額	△ 398,207,144	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	931,820,879	
	前年度繰越支払資金	4,373,032,538	
	翌年度繰越支払資金	5,304,853,417	

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	1,424,791,300	1,424,791,300	0	0
前期末未収入金収入	77,523,508	70,886,616	6,075,000	561,892
期末未収入金	△ 114,175,902	△ 102,199,688	△ 10,624,000	△ 1,352,214
前期末前受金	△ 1,336,017,667	△ 1,336,017,667	0	0
収入計	52,121,239	57,460,561	△ 4,549,000	△ 790,322
前期末未払金支払支出	636,949,952	492,345,661	137,442,191	7,162,100
前払金支払支出	46,842,095	44,714,009	0	2,128,086
期末未払金	△ 721,875,429	△ 577,205,340	△ 132,411,771	△ 12,258,318
前期末前払金	△ 45,948,646	△ 45,941,238	0	△ 7,408
支出計	△ 84,032,028	△ 86,086,908	5,030,420	△ 2,975,540
収入計 - 支出計	136,153,267	143,547,469	△ 9,579,420	2,185,218

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日 から
令和 4年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	7,926,647,000	7,886,182,083	40,464,917
	授業料	5,167,440,000	5,138,086,947	29,353,053
	入学金	474,740,000	465,560,000	9,180,000
	実験実習料	600,597,000	601,524,172	△ 927,172
	施設設備資金	1,683,870,000	1,681,010,964	2,859,036
	手数料	135,585,000	139,797,142	△ 4,212,142
	入学検定料	134,475,000	133,756,000	719,000
	証明手数料	1,110,000	1,736,000	△ 626,000
	大学入学共通テスト実施手数料	0	4,305,142	△ 4,305,142
	寄付金	134,285,000	145,182,717	△ 10,897,717
	特別寄付金	134,285,000	145,030,567	△ 10,745,567
	現物寄付	0	152,150	△ 152,150
	経常費等補助金	876,656,000	890,864,448	△ 14,208,448
	国庫補助金	840,000,000	841,412,800	△ 1,412,800
	新潟県補助金	36,656,000	48,807,728	△ 12,151,728
	新潟市補助金	0	343,920	△ 343,920
	胎内市補助金	0	300,000	△ 300,000
	付随事業収入	53,770,000	84,854,359	△ 31,084,359
	受託事業収入	48,770,000	79,699,130	△ 30,929,130
	公開講座等収入	2,000,000	642,009	1,357,991
	保育料収入	3,000,000	4,513,220	△ 1,513,220
	雑収入	103,620,000	175,406,262	△ 71,786,262
	施設設備利用料	2,000,000	4,075,253	△ 2,075,253
	退職給与引当金戻入額	0	2,358,000	△ 2,358,000
	その他の雑収入	101,620,000	168,973,009	△ 67,353,009
	教育活動収入計	9,230,563,000	9,322,287,011	△ 91,724,011

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人件費	4,018,174,155	4,017,916,590	257,565
	教員人件費	2,893,888,680	2,893,796,735	91,945
	職員人件費	1,053,961,475	1,053,944,914	16,561
	役員報酬	35,150,000	35,118,941	31,059
	退職給与引当金繰入額	2,000,000	1,882,000	118,000
	退職金	33,174,000	33,174,000	0
	教育研究経費	3,729,301,815	3,537,444,234	191,857,581
	消耗品費	230,652,863	226,776,044	3,876,819
	光熱水費	194,280,640	190,215,701	4,064,939
	旅費交通費	143,176,389	107,386,373	35,790,016
	奨学費	734,955,000	725,380,062	9,574,938
	福利費	37,085,194	26,988,268	10,096,926
	通信運搬費	46,195,279	37,898,869	8,296,410
	印刷製本費	60,783,438	60,547,580	235,858
	出版物費	24,742,601	19,627,661	5,114,940
	修繕費	87,183,040	86,176,106	1,006,934
	損害保険料	18,712,752	10,479,438	8,233,314
	賃借料	79,754,799	68,181,905	11,572,894
	公租公課	1,000,000	917,898	82,102
	諸会費	38,864,247	34,655,024	4,209,223
	会議費	20,677,219	3,352,152	17,325,067
	報酬・委託・手数料	1,020,478,799	1,010,219,502	10,259,297
	減価償却額	990,759,555	928,641,651	62,117,904
	管理経費	1,077,089,259	1,068,923,507	8,165,752
	消耗品費	13,551,440	13,454,037	97,403
	光熱水費	13,338,506	13,319,950	18,556
	旅費交通費	10,918,961	10,916,365	2,596
	福利費	9,433,569	9,381,641	51,928
	通信運搬費	68,356,963	68,313,234	43,729
	印刷製本費	71,621,899	71,593,647	28,252
	出版物費	500,000	429,312	70,688
	修繕費	2,205,198	2,194,537	10,661
	損害保険料	2,365,535	2,322,716	42,819
	賃借料	34,404,081	34,394,165	9,916
	公租公課	25,900,722	25,839,821	60,901
	広報費	252,981,331	252,959,720	21,611
	諸会費	19,165,125	19,108,655	56,470
	会議費	1,855,892	1,781,234	74,658
	渉外費	5,085,893	5,040,652	45,241
	報酬・委託・手数料	459,489,625	459,478,659	10,966
	入学検定料免除額	740,000	665,000	75,000
	補助活動事業支出	24,900,000	24,888,803	11,197
	減価償却額	60,274,519	52,841,359	7,433,160
	徴収不能額等	11,617,280	11,617,280	0
	徴収不能引当金繰入額	11,617,280	11,617,280	0
	教育活動支出計	8,836,182,509	8,635,901,611	200,280,898
	教育活動収支差額	394,380,491	686,385,400	△ 292,004,909

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	教育活動収入の部	受取利息・配当金	4,000,000	9,279,360	△ 5,279,360	
		その他の受取利息・配当金	4,000,000	9,279,360	△ 5,279,360	
		その他の教育活動外収入	4,004,000	4,950,335	△ 946,335	
		収益事業収入	4,004,000	4,950,335	△ 946,335	
		教育活動外収入計	8,004,000	14,229,695	△ 6,225,695	
事業活動支出の部	教育活動外支出の部	借入金等利息	51,000,000	44,778,274	6,221,726	
		借入金利息	51,000,000	44,778,274	6,221,726	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	51,000,000	44,778,274	6,221,726	
		教育活動外収支差額	△ 42,996,000	△ 30,548,579	△ 12,447,421	
		経常収支差額	351,384,491	655,836,821	△ 304,452,330	
特別収入	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	60,000,000	98,658,939	△ 38,658,939	
		施設設備寄付金	0	7,500,000	△ 7,500,000	
		現物寄付	60,000,000	80,534,939	△ 20,534,939	
		施設設備補助金	0	10,624,000	△ 10,624,000	
	特別収入計	60,000,000	98,658,939	△ 38,658,939		
	事業活動支出の部	特別支出の部	資産処分差額	10,000,000	26,786,301	△ 16,786,301
			土地処分差額	0	2,219,877	△ 2,219,877
			教育研究用機器備品処分差額	10,000,000	18,814,874	△ 8,814,874
			管理用機器備品処分差額	0	625,873	△ 625,873
図書処分差額			0	2,985,388	△ 2,985,388	
有価証券処分差額	0	1,555,583	△ 1,555,583			
ソフトウェア処分差額	0	584,706	△ 584,706			
その他の特別支出	0	0	0			
特別支出計	10,000,000	26,786,301	△ 16,786,301			
		特別収支差額	50,000,000	71,872,638	△ 21,872,638	
〔予備費〕		(28,291,280)				
		71,708,720			71,708,720	
基本金組入前当年度収支差額		329,675,771	727,709,459	△ 398,033,688		
基本金組入額合計		△ 1,082,299,000	△ 854,500,461	△ 227,798,539		
当年度収支差額		△ 752,623,229	△ 126,791,002	△ 625,832,227		
前年度繰越収支差額		△ 8,378,383,645	△ 8,378,383,645	0		
基本金取崩額		0	0	0		
翌年度繰越収支差額		△ 9,131,006,874	△ 8,505,174,647	△ 625,832,227		
(参考)						
事業活動収入計		9,298,567,000	9,435,175,645	△ 136,608,645		
事業活動支出計		8,968,891,229	8,707,466,186	261,425,043		

(注記)

1. 予備費 28,291,280 円の使用額は下記のとおりである。

人件費

退職金

11,074,000 円

管理経費

報酬・委託・手数料

5,600,000 円

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額

11,617,280 円

合 計

28,291,280 円

監査報告書

令和 4 年 5 月 26 日

学校法人新潟総合学園

理 事 会 御 中

評 議 員 会 御 中

学校法人新潟総合学園

監事 村山 雄亮 ⑩

監事 平 要志和 ⑩

私たちは、学校法人新潟総合学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて、令和3年度(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)における財産書類対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び収益事業に係る貸借対照表、損益計算書(以下「監査対象書類」といいます)を含め、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し監査を行いました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めま

以 上