

平成18年度決算の概要について

新潟産業大学並びに新潟産業大学附属高等学校を運営しております学校法人柏専学院の平成18年度決算は、下記のとおりとなりました。

なお、本法人は、学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)に準拠した適正な会計処理を行っております。

資金収支計算書

平成18年4月 1日から
平成19年3月31日まで

学校法人 柏専学院

(単位 円)

収入の部			
科目	予算額	決算額	差異
学生生徒等納付金収入	907,772,000	908,277,975	△ 505,975
手数料収入	12,529,000	13,009,400	△ 480,400
寄付金収入	2,000,000	2,052,000	△ 52,000
補助金収入	413,678,000	414,537,183	△ 859,183
国庫補助金収入	(205,104,000)	(205,965,456)	(△ 861,456)
地方公共団体補助金収入	(208,574,000)	(208,571,727)	(2,273)
資産運用収入	1,985,000	1,985,926	△ 926
資産売却収入	499,164,000	499,262,400	△ 98,400
事業収入	20,628,000	20,503,000	125,000
雑収入	29,249,000	29,534,278	△ 285,278
前受金収入	101,277,000	94,055,000	7,222,000
その他の収入	101,599,386	77,328,578	24,270,808
資金収入調整勘定	△ 146,752,100	△ 147,270,216	518,116
前年度繰越支払資金	1,730,067,573	1,730,067,573	
収入の部合計	3,673,196,859	3,643,343,097	29,853,762
支出の部			
科目	予算額	決算額	差異
人件費支出	975,408,000	968,168,561	7,239,439
教育研究経費支出	305,533,000	284,127,874	21,405,126
管理経費支出	140,871,000	132,506,188	8,364,812
借入金等利息支出	110,000	109,199	801
借入金等返済支出	1,820,000	1,820,000	0
施設関係支出	3,999,000	3,377,535	621,465
設備関係支出	13,417,000	12,419,162	997,838
資産運用支出	550,869,000	550,868,775	225
その他の支出	42,585,284	32,488,483	10,096,801
[予備費]	(0)		
	19,200,000		19,200,000
資金支出調整勘定	△ 25,630,759	△ 17,510,416	△ 8,120,343
次年度繰越支払資金	1,645,015,334	1,674,967,736	△ 29,952,402
支出の部合計	3,673,196,859	3,643,343,097	29,853,762

【資金収支計算書とは】

①当該年度の諸活動に対応するすべての収入及び支出の内容を明らかにする。

②当該会計年度の支払資金(現金及びいつでも引出すことができる預貯金)の収入及び支出のてん末を明らかにする。

消費収支計算書

平成18年4月 1日から
平成19年3月31日まで

学校法人 柏専学院

(単位 円)

消費収入の部			
科目	予算額	決算額	差異
学生生徒等納付金	907,772,000	908,277,975	△ 505,975
手数料	12,529,000	13,009,400	△ 480,400
寄付金	3,119,000	3,674,516	△ 555,516
補助金	413,678,000	414,537,183	△ 859,183
国庫補助金	(205,104,000)	(205,965,456)	(△ 861,456)
地方公共団体補助金	(208,574,000)	(208,571,727)	(2,273)
資産運用収入	1,985,000	1,985,926	△ 926
事業収入	20,628,000	20,503,000	125,000
雑収入	53,094,946	52,809,814	285,132
帰属収入合計	1,412,805,946	1,414,797,814	△ 1,991,868
基本金組入額合計	△ 12,835,000	△ 12,122,121	△ 712,879
消費収入の部合計	1,399,970,946	1,402,675,693	△ 2,704,747
消費支出の部			
科目	予算額	決算額	差異
人件費	953,891,000	949,402,539	4,488,461
教育研究経費	498,738,000	453,166,556	45,571,444
管理経費	169,181,000	154,126,112	15,054,888
借入金等利息	110,000	109,199	801
資産処分差額	5,700,000	3,767,398	1,932,602
[予備費]	(12,787,000)		
	5,413,000		5,413,000
消費支出の部合計	1,633,033,000	1,560,571,804	72,461,196
当年度消費収支差額	△ 233,062,054	△ 157,896,111	
前年度繰越消費収支差額	△ 851,789,759	△ 851,789,759	
翌年度繰越消費収支差額	△ 1,084,851,813	△ 1,009,685,870	

【消費収支計算書とは】

当該年度の消費収入と消費支出を対照して収支及び資産の均衡の状態を表す。

【基本金とは】

学校法人の継続的な運営のために維持しなければならない基準金額の事。

【基本金組入額とは】

学校法人が最低限保有しなければならない財産の額を帰属収入より差引く事。

貸借対照表

平成19年3月31日

学校法人 柏専学院

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	(4,621,423,207)	(4,813,333,923)	(△ 191,910,716)
有形固定資産	(4,221,411,087)	(4,398,501,398)	(△ 177,090,311)
土地	933,539,935	933,539,935	0
建物	2,439,468,645	2,580,004,802	△ 140,536,157
構築物	198,141,405	216,036,084	△ 17,894,679
教育研究用機器備品	65,717,121	86,359,923	△ 20,642,802
その他の機器備品	6,865,155	9,745,662	△ 2,880,507
図書	577,678,821	572,814,987	4,863,834
車輜	5	5	0
その他の固定資産	(400,012,120)	(414,832,525)	(△ 14,820,405)
電話加入権	1,685,993	1,685,993	0
敷金	144,000	144,000	0
有価証券	500,000	500,000	0
出資金	4,472,500	4,472,500	0
退職給与引当特定資産	241,434,432	261,254,837	△ 19,820,405
施設設備引当特定資産	147,775,195	142,775,195	5,000,000
第3号基本金引当資産	4,000,000	4,000,000	0
流動資産	(1,706,351,848)	(1,740,322,090)	(△ 33,970,242)
現金預金	1,674,967,736	1,730,067,573	△ 55,099,837
未収入金	25,899,216	6,879,581	19,019,635
短期貸付金	0	61,625	△ 61,625
前払金	4,732,561	1,760,719	2,971,842
立替金	32,135	0	32,135
仮払金	720,200	1,552,592	△ 832,392
資産の部合計	(6,327,775,055)	(6,553,656,013)	(△ 225,880,958)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(369,670,969)	(413,517,647)	(△ 43,846,678)
長期借入金	1,820,000	3,640,000	△ 1,820,000
退職給与引当金	367,850,969	409,877,647	△ 42,026,678
流動負債	(125,008,520)	(161,268,810)	(△ 36,260,290)
短期借入金	1,820,000	1,820,000	0
未払金	15,749,697	22,331,284	△ 6,581,587
前受金	94,055,000	121,371,000	△ 27,316,000
預り金	13,383,823	15,746,526	△ 2,362,703
負債の部合計	(494,679,489)	(574,786,457)	(△ 80,106,968)

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	6,678,781,436	6,666,659,315	12,122,121
第3号基本金	4,000,000	4,000,000	0
第4号基本金	160,000,000	160,000,000	0
基本金の部合計	(6,842,781,436)	(6,830,659,315)	(12,122,121)

消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	△ 1,009,685,870	△ 851,789,759	△ 157,896,111
消費収支差額の部合計	(△ 1,009,685,870)	(△ 851,789,759)	(△ 157,896,111)
負債の部、基本金の部、 及び消費収支差額	(6,327,775,055)	(6,553,656,013)	(△ 225,880,958)

財 産 目 録

平成19年3月31日

学校法人 柏専学院

I 資産総額	6,327,775,055 円
内 基本財産	4,621,423,207 円
運用財産	1,706,351,848 円
II 負債総額	494,679,489 円
III 正味財産	5,833,095,566 円

区 分		金 額
資 産 額		
1 基本財産		
土 地	109,417.77 m ²	933,539,935 円
建 物	26,404.98 m ²	2,439,468,645 円
構 築 物	84 件	198,141,405 円
教具・校具・備品	6,377 点	65,717,121 円
その他の機器備品	804 点	6,865,155 円
図 書	121,269 冊	577,678,821 円
車 輜	5 台	5 円
そ の 他		400,012,120 円
2 運用財産		
現金預金		1,674,967,736 円
そ の 他		31,384,112 円
資 産 総 額		6,327,775,055 円
負 債 額		
1 固定負債		
長期借入金		1,820,000 円
退職給与引当金		367,850,969 円
2 流動負債		
短期借入金		1,820,000 円
未 払 金		15,749,697 円
前 受 金		94,055,000 円
預 り 金		13,383,823 円
負 債 総 額		494,679,489 円
正 味 財 産 (資産総額－負債総額)		5,833,095,566 円