

## 平成19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経営しております学校法人柏専学院の平成19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19年4月 1日から  
平成20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  | 760,977,000     | 761,698,100     | 721,100       |
| 手数料収入       | 6,837,000       | 6,124,540       | 712,460       |
| 寄付金収入       | 38,189,000      | 39,259,629      | 1,070,629     |
| 補助金収入       | 402,041,000     | 403,877,850     | 1,836,850     |
| 国庫補助金収入     | ( 183,574,000 ) | ( 184,008,918 ) | ( 434,918 )   |
| 地方公共団体補助金収入 | ( 218,467,000 ) | ( 219,868,932 ) | ( 1,401,932 ) |
| 資産運用収入      | 6,977,000       | 7,374,506       | 397,506       |
| 資産売却収入      | 1,301,556,000   | 1,302,462,870   | 906,870       |
| 事業収入        | 26,538,000      | 25,487,361      | 1,050,639     |
| 雑収入         | 70,424,000      | 70,711,716      | 287,716       |
| 前受金収入       | 62,187,000      | 69,755,600      | 7,568,600     |
| その他の収入      | 72,073,216      | 65,109,042      | 6,964,174     |
| 資金収入調整勘定    | 160,232,000     | 177,841,446     | 17,609,446    |
| 前年度繰越支払資金   | 1,674,967,736   | 1,674,967,736   |               |
| 収入の部合計      | 4,262,534,952   | 4,248,987,504   | 13,547,448    |
| 支出の部        |                 |                 |               |
| 科目          | 予算額             | 決算額             | 差異            |
| 人件費支出       | 941,030,000     | 940,053,061     | 976,939       |
| 教育研究経費支出    | 352,352,000     | 332,187,494     | 20,164,506    |
| 管理経費支出      | 183,835,000     | 178,038,337     | 5,796,663     |
| 借入金等利息支出    | 74,000          | 73,198          | 802           |
| 借入金等返済支出    | 1,820,000       | 1,820,000       | 0             |
| 施設関係支出      | 5,020,000       | 4,906,140       | 113,860       |
| 設備関係支出      | 13,751,000      | 10,741,337      | 3,009,663     |
| 資産運用支出      | 1,374,556,000   | 1,349,458,056   | 25,097,944    |
| その他の支出      | 26,523,697      | 24,238,232      | 2,285,465     |
| ( 予備費 )     | ( 0 )           |                 |               |
|             | 19,200,000      |                 | 19,200,000    |
| 資金支出調整勘定    | 71,903,561      | 73,413,148      | 1,509,587     |
| 次年度繰越支払資金   | 1,416,276,816   | 1,480,884,797   | 64,607,981    |
| 支出の部合計      | 4,262,534,952   | 4,248,987,504   | 13,547,448    |

【資金収支計算書とは】

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。

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19年4月 1日から  
平成20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    | 760,977,000     | 761,698,100     | 721,100       |
| 手数料         | 6,837,000       | 6,124,540       | 712,460       |
| 寄付金         | 41,922,000      | 43,314,489      | 1,392,489     |
| 補助金         | 402,041,000     | 403,877,850     | 1,836,850     |
| 国庫補助金       | ( 183,574,000 ) | ( 184,008,918 ) | ( 434,918 )   |
| 地方公共団体補助金   | ( 218,467,000 ) | ( 219,868,932 ) | ( 1,401,932 ) |
| 資産運用収入      | 6,977,000       | 7,374,506       | 397,506       |
| 事業収入        | 26,538,000      | 25,487,361      | 1,050,639     |
| 雑収入         | 79,327,000      | 82,465,463      | 3,138,463     |
| 帰属収入合計      | 1,324,619,000   | 1,330,342,309   | 5,723,309     |
| 基本金組入額合計    | 14,504,000      | 0               | 14,504,000    |
| 消費収入の部合計    | 1,310,115,000   | 1,330,342,309   | 20,227,309    |
| 消費支出の部      |                 |                 |               |
| 科目          | 予算額             | 決算額             | 差異            |
| 人件費         | 951,594,000     | 950,750,252     | 843,748       |
| 教育研究経費      | 520,352,000     | 476,711,057     | 43,640,943    |
| 管理経費        | 207,835,000     | 193,696,090     | 14,138,910    |
| 借入金等利息      | 74,000          | 73,198          | 802           |
| 資産処分差額      | 89,600,000      | 85,996,650      | 3,603,350     |
| ( 予備費 )     | ( 0 )           |                 |               |
|             | 18,200,000      |                 | 18,200,000    |
| 消費支出の部合計    | 1,787,655,000   | 1,707,227,247   | 80,427,753    |
| 当年度消費収支差額   | 477,540,000     | 376,884,938     |               |
| 前年度繰越消費収支差額 | 1,009,685,870   | 1,009,685,870   |               |
| 基本金取崩額      | 0               | 131,465,194     |               |
| 翌年度繰越消費収支差額 | 1,487,225,870   | 1,255,105,614   |               |

【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20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        | ( 4,415,499,987 ) | ( 4,621,423,207 ) | ( 205,923,220 ) |
| 有形固定資産      | ( 3,995,343,476 ) | ( 4,221,411,087 ) | ( 226,067,611 ) |
| 土地          | 933,539,935       | 933,539,935       | 0               |
| 建物          | 2,249,780,041     | 2,439,468,645     | 189,688,604     |
| 構築物         | 177,618,476       | 198,141,405       | 20,522,929      |
| 教育研究用機器備品   | 50,581,013        | 65,717,121        | 15,136,108      |
| その他の機器備品    | 2,828,178         | 6,865,155         | 4,036,977       |
| 図書          | 578,930,768       | 577,678,821       | 1,251,947       |
| 車輛          | 2,065,065         | 5                 | 2,065,060       |
| その他の固定資産    | ( 420,156,511 )   | ( 400,012,120 )   | ( 20,144,391 )  |
| 電話加入権       | 1,685,993         | 1,685,993         | 0               |
| 敷金          | 0                 | 144,000           | 144,000         |
| 有価証券        | 500,000           | 500,000           | 0               |
| 出資金         | 3,122,500         | 4,472,500         | 1,350,000       |
| 退職給与引当特定資産  | 243,036,853       | 241,434,432       | 1,602,421       |
| 施設設備引当特定資産  | 152,775,195       | 147,775,195       | 5,000,000       |
| 国際経済人育成特定資産 | 15,000,000        | 0                 | 15,000,000      |
| 第3号基本金引当資産  | 4,000,000         | 4,000,000         | 0               |
| 預託金         | 35,970            | 0                 | 35,970          |
| 流動資産        | ( 1,570,976,627 ) | ( 1,706,351,848 ) | ( 135,375,221 ) |
| 現金預金        | 1,480,884,797     | 1,674,967,736     | 194,082,939     |
| 未収入金        | 83,786,446        | 25,899,216        | 57,887,230      |
| 短期貸付金       | 0                 | 0                 | 0               |
| 前払金         | 4,798,526         | 4,732,561         | 65,965          |
| 立替金         | 717,000           | 32,135            | 684,865         |
| 仮払金         | 789,858           | 720,200           | 69,658          |
| 資産の部合計      | ( 5,986,476,614 ) | ( 6,327,775,055 ) | ( 341,298,441 ) |

| 負債の部    |                 |                 |                |
|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 科目      | 本年度末            | 前年度末            | 増 減            |
| 固定負債    | ( 366,794,413 ) | ( 369,670,969 ) | ( 2,876,556 )  |
| 長期借入金   | 0               | 1,820,000       | 1,820,000      |
| 退職給与引当金 | 366,794,413     | 367,850,969     | 1,056,556      |
| 流動負債    | ( 163,471,573 ) | ( 125,008,520 ) | ( 38,463,053 ) |
| 短期借入金   | 1,820,000       | 1,820,000       | 0              |
| 未払金     | 69,790,545      | 15,749,697      | 54,040,848     |
| 前受金     | 69,755,600      | 94,055,000      | 24,299,400     |
| 預り金     | 22,105,428      | 13,383,823      | 8,721,605      |
| 負債の部合計  | ( 530,265,986 ) | ( 494,679,489 ) | ( 35,586,497 ) |

| 基本金の部   |                   |                   |                 |
|---------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 科目      | 本年度末              | 前年度末              | 増 減             |
| 第1号基本金  | 6,547,316,242     | 6,678,781,436     | 131,465,194     |
| 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 | ( 6,711,316,242 ) | ( 6,842,781,436 ) | ( 131,465,194 ) |

| 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            | 1,255,105,614     | 1,009,685,870     | 245,419,744     |
| 消費収支差額の部合計              | ( 1,255,105,614 ) | ( 1,009,685,870 ) | ( 245,419,744 ) |
| 負債の部、基本金の部、<br>及び消費収支差額 | ( 5,986,476,614 ) | ( 6,327,775,055 ) | ( 341,298,441 ) |

# 財 産 目 録

平成20年3月31日

学校法人 柏専学院

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 資産総額   | 5,986,476,614 円 |
| 内 基本財産 | 4,415,499,987 円 |
| 運用財産   | 1,570,976,627 円 |
| 負債総額   | 530,265,986 円   |
| 正味財産   | 5,456,210,628 円 |

| 区 分                       |                           | 金 額                    |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>資 産 額</b>              |                           |                        |
| 1 基本財産                    |                           |                        |
| 土 地                       | 109,417.77 m <sup>2</sup> | 933,539,935 円          |
| 建 物                       | 23,718.81 m <sup>2</sup>  | 2,249,780,041 円        |
| 構 築 物                     | 83 件                      | 177,618,476 円          |
| 教具・校具・備品                  | 5,699 点                   | 50,581,013 円           |
| その他の機器備品                  | 758 点                     | 2,828,178 円            |
| 図 書                       | 121,649 冊                 | 578,930,768 円          |
| 車 輜                       | 6 台                       | 2,065,065 円            |
| そ の 他                     |                           | 420,156,511 円          |
| 2 運用財産                    |                           |                        |
| 現金預金                      |                           | 1,480,884,797 円        |
| そ の 他                     |                           | 90,091,830 円           |
| <b>資 産 総 額</b>            |                           | <b>5,986,476,614 円</b> |
| <b>負 債 額</b>              |                           |                        |
| 1 固定負債                    |                           |                        |
| 退職給与引当金                   |                           | 366,794,413 円          |
| 2 流動負債                    |                           |                        |
| 短期借入金                     |                           | 1,820,000 円            |
| 未払金                       |                           | 69,790,545 円           |
| 前受金                       |                           | 69,755,600 円           |
| 預り金                       |                           | 22,105,428 円           |
| <b>負 債 総 額</b>            |                           | <b>530,265,986 円</b>   |
| <b>正味財産 (資産総額 - 負債総額)</b> |                           | <b>5,456,210,628 円</b> |