

## 平成21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21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21年4月 1日から  
平成22年3月31日まで

学校法人 柏専学院

(単位 円)

収入の部				
科目	科目の主な内容	予算額	決算額	差異
学生生徒等納付金収入	入学金、授業料等の納付金	668,239,000	667,831,784	407,216
手数料収入	入学検定料、証明手数料など	9,011,000	9,054,490	43,490
寄付金収入	本法人に対する寄付金、 但し現物寄付は除く	6,277,000	6,778,830	501,830
補助金収入	国、地方公共団体などから 交付される補助金	413,476,000	411,048,224	2,427,776
国庫補助金収入	国などからの補助金	( 189,139,000 )	( 182,993,136 )	( 6,145,864 )
地方公共団体補助金収入	県などからの補助金	( 224,337,000 )	( 228,055,088 )	( 3,718,088 )
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	8,417,000	8,184,816	232,184
資産売却収入	有価証券等の売却	1,006,145,000	1,493,615,378	487,470,378
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	31,488,000	30,438,630	1,049,370
雑収入	上記以外の収入	68,789,000	69,337,216	548,216
前受金収入	平成21年度入学生にかかる 納付金など	80,780,000	84,273,400	3,493,400
その他の収入	本法人に帰属しない収入	112,360,268	101,294,602	11,065,666
資金収入調整勘定	当年度の収入と現預金等の 整合を保つための調整勘定	147,618,800	153,326,505	5,707,705
前年度繰越支払資金	平成19年度から繰り越された 現預金	1,051,373,386	1,051,373,386	
収入の部合計		3,308,736,854	3,779,904,251	471,167,397
支出の部				
科目	科目の主な内容	予算額	決算額	差異
人件費支出	教職員、役員等の給与・手当	855,962,000	855,896,452	65,548
教育研究経費支出	教育研究のために要した経費	285,522,000	270,979,202	14,542,798
管理経費支出	教育研究経費以外の経費	119,023,000	112,875,837	6,147,163
借入金等利息支出	借入金の返済利息	0	0	0
借入金等返済支出	借入金の返済金	0	0	0
施設関係支出	建物、構築物	1,577,000	1,042,650	534,350
設備関係支出	備品、図書	15,924,000	14,624,572	1,299,428
資産運用支出	有価証券等の購入 特定預金への支出	840,056,000	1,329,251,859	489,195,859
その他の支出	上記以外の支出	22,683,707	24,401,037	1,717,330
( 予備費 )	当年度の予備費使用額	( 0 )		
	当年度の予備費の未使用額	19,200,000		19,200,000
資金支出調整勘定	当年度の支出と現預金等の 整合を保つための調整勘定	46,922,636	49,892,143	2,969,507
次年度繰越支払資金	平成20年度へ繰り越す現預金	1,195,711,783	1,220,724,785	25,013,002
支出の部合計		3,308,736,854	3,779,904,251	471,167,397

【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21年4月 1日から  
平成22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	科目の主な内容	予算額	決算額	差異
学生生徒等納付金	入学金、授業料等の納付金	668,239,000	667,831,784	407,216
手数料	入学検定料、証明手数料など	9,011,000	9,054,490	43,490
寄付金	本法人に対する寄付金、 現物寄付を含む	6,877,000	7,890,365	1,013,365
補助金	国、地方公共団体などから 交付される補助金	413,476,000	411,048,224	23,369,494
国庫補助金	国などからの補助金	( 189,139,000 )	( 182,993,136 )	( 6,145,864 )
地方公共団体補助金	県などからの補助金	( 224,337,000 )	( 207,113,370 )	( 17,223,630 )
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	8,417,000	8,184,816	232,184
資産売却差額	資金収支の資産売却収入から 売却資産の簿価を引いた差額	4,627,000	4,531,505	95,495
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	31,488,000	30,438,630	1,049,370
雑収入	上記以外の本法人への消費 収入	118,218,000	118,766,466	548,466
帰属収入合計	本法人の純財産を増加させる 収入の合計	1,260,353,000	1,257,746,280	23,548,438
基本金組入額合計	教育に欠かせない資産を取得 した場合に組み入れする額	0	0	0
消費収入の部合計		1,260,353,000	1,257,746,280	23,548,438
消費支出の部				
科目	科目の主な内容	予算額	決算額	差異
人件費	教職員、役員等の給与・手当と 退職給与引当金の組入額	888,433,000	888,296,767	136,233
教育研究経費	教育研究のために要した経費 (減価償却額を含む)	431,522,000	400,082,582	31,439,418
管理経費	教育研究経費以外の経費 (減価償却費を含む)	135,423,000	127,110,751	8,312,249
資産処分差額	備品、図書を処分にかかる帳簿 価額との差額	1,300,000	339,289	960,711
徴収不能額	未収入金等で当期において回収 不能と判断した額	0	1,363,500	1,363,500
〔予備費〕	当年度の予備費使用額 (消費収支上の予備費)	( 2,335,000 )		15,865,000
	当年度の予備費の未使用額 (消費収支上の予備費)	15,865,000		
消費支出の部合計		1,472,543,000	1,417,192,889	55,350,111
当年度消費収支差額	当年度の収支差額 [消費収入の部]-[消費支出の部]	212,190,000	159,446,609	
前年度繰越消費収支差額	平成20年度からの繰り越された 消費収支差額	1,422,813,027	1,422,813,027	
基本金取崩額	基本金の取り崩し額	7,899,000	22,457,528	
翌年度繰越消費収支差額	平成22年度へ繰り越される 消費収支差額	1,627,104,027	1,559,802,108	

【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22年3月31日

学校法人 柏専学院

(単位 円)

資産の部				
科目	科目の主な内容	本年度末	前年度末	増減
固定資産		( 4,331,554,989 )	( 4,684,306,353 )	( 352,751,364 )
有形固定資産		( 3,703,632,712 )	( 3,852,202,762 )	( 148,570,050 )
土地		911,868,711	933,539,935	21,671,224
建築物		2,028,484,542	2,138,132,724	109,648,182
構築物		141,216,351	158,164,140	16,947,789
教育研究用機器備品		31,858,274	38,370,645	6,512,371
その他の機器備品		3,748,423	3,529,239	219,184
図書		581,431,631	579,949,809	1,481,822
車両		5,024,780	516,270	4,508,510
その他の固定資産		( 627,922,277 )	( 832,103,591 )	( 204,181,314 )
電話加入権		1,685,993	1,685,993	0
敷金		781,500	0	781,500
有価証券		200,500,000	388,292,515	187,792,515
出資金		3,122,500	3,122,500	0
退職給与引当特定資産	用途を定めた預貯金資産	236,999,049	260,691,418	23,692,369
施設設備引当特定資産	用途を定めた預貯金資産	168,775,195	160,775,195	8,000,000
国際経済人育成特定資産	用途を定めた預貯金資産	12,000,000	13,500,000	1,500,000
第3号基本金引当資産	奨学基金	4,000,000	4,000,000	0
預託金	車両リサイクル料	58,040	35,970	22,070
流動資産		( 1,295,731,772 )	( 1,088,432,435 )	( 207,299,337 )
現金預金		1,220,724,785	1,051,373,386	169,351,399
未収入金	年度末に未収となっている収入	65,949,205	30,644,268	35,304,937
短期貸付金	1年以内に回収の見込まれる貸付	0	0	0
前払金	翌年以降の諸活動にかかる支払額	7,714,262	4,150,418	3,563,844
立替金	個人負担となるものを立替払した額	390,000	390,000	0
仮払金	概算払いの額	953,520	1,874,363	920,843
資産の部合計		( 5,627,286,761 )	( 5,772,738,788 )	( 145,452,027 )

負債の部				
科目	科目の主な内容	本年度末	前年度末	増減
固定負債		( 359,089,240 )	( 376,118,175 )	( 17,028,935 )
長期借入金	1年を超える借入金	0	0	0
退職給与引当金	将来の退職金の負担額の累計	359,089,240	376,118,175	17,028,935
流動負債		( 147,157,056 )	( 116,133,539 )	( 31,023,517 )
短期借入金	1年以内の借入金	0	0	0
未払金	支出代金等の未払の額	47,122,426	15,110,707	32,011,719
前受金	翌年度以降の納付金等	84,273,400	86,013,800	1,740,400
預り金	一時的に受入している額	15,761,230	15,009,032	752,198
負債の部合計		( 506,246,296 )	( 492,251,714 )	( 13,994,582 )

基本金の部				
科目	科目の主な内容	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	教育目的の固定資産取得額	6,516,842,573	6,539,300,101	22,457,528
第3号基本金	基金として保持する資産の額	4,000,000	4,000,000	0
第4号基本金	恒常的に保持すべき資産の額	160,000,000	160,000,000	0
基本金の部合計		( 6,680,842,573 )	( 6,703,300,101 )	( 22,457,528 )

消費収支差額の部				
科目	科目の主な内容	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額		1,559,802,108	1,422,813,027	136,989,081
消費収支差額の部合計		( 1,559,802,108 )	( 1,422,813,027 )	( 136,989,081 )
負債の部、基本金の部、 及び消費収支差額		( 5,627,286,761 )	( 5,772,738,788 )	( 145,452,027 )

# 財産目録

平成22年3月31日

学校法人 柏専学院

資産総額	5,627,286,761 円
内 基本財産	4,331,554,989 円
運用財産	1,295,731,772 円
負債総額	506,246,296 円
正味財産	5,121,040,465 円

区 分		金 額
<b>資産額</b>		
1 基本財産		
土地	108,662.80 m <sup>2</sup>	911,868,711 円
建物	23,718.81 m <sup>2</sup>	2,028,484,542 円
構築物	83 件	141,216,351 円
教具・校具・備品	5,651 点	31,858,274 円
その他の機器備品	544 点	3,748,423 円
図書	121,829 冊	581,431,631 円
車 輜	6 台	5,024,780 円
その他		627,922,277 円
2 運用財産		
現金預金		1,220,724,785 円
その他		75,006,987 円
資産総額		5,627,286,761 円
<b>負債額</b>		
1 固定負債		
退職給与引当金		359,089,240 円
2 流動負債		
短期借入金		0 円
未払金		47,122,426 円
前受金		84,273,400 円
預り金		15,761,230 円
負債総額		506,246,296 円
正味財産 (資産総額 - 負債総額)		5,121,040,465 円