

平成23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23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23年4月 1日から
平成24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	決算	差異
学生生徒等納付金収入	入学金、授業料等の納付金	615,900,000	615,792,752	107,248
手数料収入	入学検定料、証明手数料など	7,727,000	7,863,100	△ 136,100
寄付金収入	本法人に対する寄付金、 但し現物寄付は除く	1,770,000	1,783,930	△ 13,930
補助金収入	国、地方公共団体などから 交付される補助金	383,458,000	381,956,985	1,501,015
国庫補助金収入	国などからの補助金	(193,689,000)	(193,055,464)	(633,536)
地方公共団体補助金収入	県などからの補助金	(189,769,000)	(188,901,521)	(867,479)
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	3,718,000	3,514,208	203,792
資産売却収入	有価証券等の売却	800,700,000	800,721,587	△ 21,587
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	32,208,000	32,310,700	△ 102,700
雑収入	上記以外の収入	52,701,000	54,643,536	△ 1,942,536
前受金収入	平成24年度入学生にかかる 納付金など	53,389,000	62,056,400	△ 8,667,400
その他の収入	本法人に帰属しない収入	126,636,407	80,191,968	46,444,439
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	△ 97,320,979	△ 101,853,391	4,532,412
前年度繰越支払資金	平成22年度から繰り越された 現預金	848,931,487	848,931,487	
収入の部合計		2,829,817,915	2,787,913,262	41,904,653
支出の部				
科目	科目の主な内容	予算	決算	差異
人件費支出	教職員、役員等の給与・手当	743,492,000	744,218,629	△ 726,629
教育研究経費支出	教育研究のために要した経費	271,025,000	260,160,624	10,864,376
管理経費支出	教育研究経費以外の経費	120,933,000	117,419,407	3,513,593
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	9,596,000	9,595,607	393
設備関係支出	備品、図書	12,297,000	10,831,806	1,465,194
資産運用支出	有価証券等の購入 特定預金への支出	524,283,000	523,112,379	1,170,621
その他の支出	上記以外の支出	78,764,934	24,810,225	53,954,709
[予備費]	当年度の子備費使用額 当年度の子備費の未使用額	(0) 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	△ 43,349,640	△ 46,927,723	3,578,083
次年度繰越支払資金	平成24年度へ繰り越す現預金	1,093,576,621	1,144,692,308	△ 51,115,687
支出の部合計		2,829,817,915	2,787,913,262	41,904,653

【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23年4月 1日から
平成24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	決算	差異
学生生徒等納付金	入学金、授業料等の納付金	615,900,000	615,792,752	107,248
手数料	入学検定料、証明手数料など	7,727,000	7,863,100	△ 136,100
寄付金	本法人に対する寄付金、 現物寄付を含む	2,204,000	2,360,350	△ 156,350
補助金	国、地方公共団体などから 交付される補助金	383,458,000	381,956,985	1,501,015
国庫補助金	国などからの補助金	(193,689,000)	(193,055,464)	(633,536)
地方公共団体補助金	県などからの補助金	(189,769,000)	(188,901,521)	(867,479)
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	3,718,000	3,514,208	203,792
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	600,000	616,323	△ 16,323
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	32,208,000	32,310,700	△ 102,700
雑収入	上記以外の本法人への消費 収入	58,591,000	60,530,179	△ 1,939,179
帰属収入合計	本法人の純財産を増加させる 収入の合計	1,104,406,000	1,104,944,597	△ 538,597
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る額	0	0	0
消費収入の部合計		1,104,406,000	1,104,944,597	△ 538,597
消費支出の部				
科目	科目の主な内容	予算	決算	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	766,351,000	765,271,852	1,079,148
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)	378,025,000	363,305,975	14,719,025
管理経費	教育研究経費以外の経費 (減価償却費を含む)	133,533,000	129,013,824	4,519,176
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	7,500,000	6,678,354	821,646
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	2,500,000	△ 2,500,000
[予備費]	当年度の予備費使用額 (消費収支上の予備費) 当年度の予備費の未使用額 (消費収支上の予備費)	(0) 18,200,000		18,200,000
消費支出の部合計		1,303,609,000	1,266,770,005	36,838,995
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]	△ 199,203,000	△ 161,825,408	
前年度繰越消費収支差額	平成22年度からの繰り越された 消費収支差額	△ 1,734,078,262	△ 1,734,078,262	
基本金取崩額	基本金の取り崩し額	20,173,000	28,342,023	
翌年度繰越消費収支差額	平成24年度へ繰り越される 消費収支差額	△ 1,913,108,262	△ 1,867,561,647	

【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24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		(4,085,533,490)	(4,470,323,610)	(△ 384,790,120)
有形固定資産		(3,473,451,328)	(3,574,013,694)	(△ 100,562,366)
土地		900,704,747	900,704,747	0
建物		1,854,596,117	1,934,664,902	△ 80,068,785
構築物		109,376,412	124,695,213	△ 15,318,801
教育研究用機器備品		22,883,322	24,739,038	△ 1,855,716
その他の機器備品		4,053,147	3,700,739	352,408
図書		576,379,436	580,328,271	△ 3,948,835
車両		5,458,147	5,180,784	277,363
その他の固定資産		(612,082,162)	(896,309,916)	(△ 284,227,754)
電話加入権		1,685,993	1,685,993	0
敷金		1,507,500	962,500	545,000
有価証券		202,828,781	502,198,879	△ 299,370,098
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	253,574,913	245,493,449	8,081,464
施設設備引当特定資産	用途を定めた預貯金資産	136,275,195	128,275,195	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	9,000,000	10,500,000	△ 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	車両サイクル料	87,280	71,400	15,880
流動資産		(1,183,758,182)	(923,703,047)	(△ 260,055,135)
現金預金		1,144,692,308	848,931,487	295,760,821
未収入金	年度末に未収となっている収入	33,707,491	68,056,832	△ 34,349,341
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	4,781,724	6,242,383	△ 1,460,659
立替金	個人負担となるものを立替払した額	16,000	158,950	△ 142,950
仮払金	概算払いの額	56,439	313,395	△ 256,956
預り預金	科研費基金繰越分預り額	504,220	0	504,220
資産の部合計		(5,269,291,672)	(5,394,026,657)	(△ 124,734,985)

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		(383,181,231)	(367,884,651)	(15,296,580)
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	383,181,231	367,884,651	15,296,580
流動負債		(115,728,891)	(93,935,048)	(△ 21,793,843)
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	42,120,854	18,056,934	24,063,920
前受金	翌年度以降の納付金等	62,056,400	65,681,900	△ 3,625,500
預り金	一時的に受入している額	11,551,637	10,196,214	1,355,423
負債の部合計		(498,910,122)	(461,819,699)	(△ 37,090,423)

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	6,473,943,197	6,502,285,220	△ 28,342,023
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		(6,637,943,197)	(6,666,285,220)	(△ 28,342,023)

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		#####	#####	△ 133,483,385
消費収支差額の部合計		(#####)	(#####)	(△ 133,483,385)
負債の部、基本金の部、及び消費収支差額		(5,269,291,672)	(5,394,026,657)	(△ 124,734,985)

財産目録

平成24年3月31日

学校法人 柏専学院

I 資産総額	5,269,291,672 円
内 基本財産	4,085,533,490 円
運用財産	1,183,758,182 円
II 負債総額	498,910,122 円
III 正味財産	4,770,381,550 円

区 分		金 額
資産額		
1 基本財産		
土地	108,266.80 m ²	900,704,747 円
建物	23,718.81 m ²	1,854,596,117 円
構築物	83 件	109,376,412 円
教具・校具・備品	5,610 点	22,883,322 円
その他の機器備品	543 点	4,053,147 円
図書	121,393 冊	576,379,436 円
車輛	7 台	5,458,147 円
その他		612,082,162 円
2 運用財産		
現金預金		1,144,692,308 円
その他		39,065,874 円
資産総額		5,269,291,672 円
負債額		
1 固定負債		
退職給与引当金		383,181,231 円
2 流動負債		
短期借入金		0 円
未払金		42,120,854 円
前受金		62,056,400 円
預り金		11,551,637 円
負債総額		498,910,122 円
正味財産（資産総額－負債総額）		4,770,381,550 円