

平成26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26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26年4月 1日から
平成27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	491,596,000	491,482,954	113,046
手数料収入	入学検定料、証明手数料など	11,782,000	12,097,368	△ 315,368
寄付金収入	本法人に対する寄付金、 但し現物寄付は除く	1,066,000	1,889,670	△ 823,670
補助金収入	国、地方公共団体などから 交付される補助金	340,198,000	341,285,725	△ 1,087,725
国庫補助金収入	国などからの補助金	(117,433,000)	(117,381,824)	(51,176)
地方公共団体補助金収入	県などからの補助金	(222,765,000)	(223,903,901)	(△ 1,138,901)
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	14,477,000	14,894,821	△ 417,821
資産売却収入	有価証券等の売却	166,093,000	166,093,460	△ 460
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	29,276,000	29,343,337	△ 67,337
雑収入	上記以外の収入	105,534,000	108,747,878	△ 3,213,878
借入金等収入	金融機関からの借入れ	11,761,000	11,761,000	0
前受金収入	平成27年度入学生にかかる 納付金など	55,068,000	79,391,918	△ 24,323,918
その他の収入	本法人に帰属しない収入	140,054,904	78,555,860	61,499,044
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	△ 133,848,668	△ 161,612,976	27,764,308
前年度繰越支払資金	平成25年度から繰り越された 現預金	603,399,801	603,399,801	
収入の部合計		1,836,457,037	1,777,330,816	59,126,221
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	802,819,000	800,924,880	1,894,120
教育研究経費支出	教育研究のために要した経費	316,441,000	312,452,573	3,988,427
管理経費支出	教育研究経費以外の経費	103,267,000	95,585,252	7,681,748
借入金等利息支出	借入金の返済利息	4,000	3,222	778
借入金等返済支出	借入金の返済金	2,353,000	2,352,200	800
施設関係支出	建物、構築物	36,866,000	31,795,885	5,070,115
設備関係支出	備品、図書	9,649,000	6,104,607	3,544,393
資産運用支出	有価証券等の購入 特定預金への支出	81,357,000	80,203,933	1,153,067
その他の支出	上記以外の支出	87,341,336	21,071,633	66,269,703
[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	△ 59,967,010	△ 60,049,948	82,938
次年度繰越支払資金	平成27年度へ繰り越す現預金	437,126,711	486,886,579	△ 49,759,868
支出の部合計		1,836,457,037	1,777,330,816	59,126,221

【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26年4月 1日から
平成27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	491,596,000	491,482,954	113,046
手 数 料	入学検定料、証明手数料など	11,782,000	12,097,368	△ 315,368
寄 付 金	本法人に対する寄付金、 現物寄付を含む	2,482,000	3,478,998	△ 996,998
補 助 金	国、地方公共団体などから 交付される補助金	340,198,000	341,285,725	△ 1,087,725
国庫補助金	国などからの補助金	(117,433,000)	(117,381,824)	(51,176)
地方公共団体補助金	県などからの補助金	(222,765,000)	(223,903,901)	(△ 1,138,901)
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	14,477,000	14,894,821	△ 417,821
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	0	0	0
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	29,276,000	29,343,337	△ 67,337
雑 収 入	上記以外の本法人への消費 収入	105,654,000	108,867,878	△ 3,213,878
帰属収入合計	本法人の純財産を増加させる 収入の合計	995,465,000	1,001,451,081	△ 5,986,081
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	△ 22,931,000	0	△ 22,931,000
消費収入の部合計		972,534,000	1,001,451,081	△ 28,917,081
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	826,377,042	802,266,627	24,110,415
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)	398,441,000	396,561,442	1,879,558
管理経費	教育研究経費以外の経費 (減価償却費を含む)	123,967,000	115,959,045	8,007,955
借入金等利息	借入金の支払利息	4,000	3,222	778
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	1,000,000	1,129,245	△ 129,245
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	1,897,750	△ 1,897,750
[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		1,367,989,042	1,317,817,331	50,171,711
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]	△ 395,455,042	△ 316,366,250	/
前年度繰越消費収支差額	平成25年度からの繰り越された 消費収支差額	△ 2,339,118,728	△ 2,339,118,728	/
基本金取崩額	基本金の取り崩し額	0	361,891	/
翌年度繰越消費収支差額	平成27年度へ繰り越される 消費収支差額	△ 2,734,573,770	△ 2,655,123,087	/

【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27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		(3,904,774,970)	(4,104,682,405)	(△ 199,907,435)
有形固定資産		(3,177,831,340)	(3,243,884,327)	(△ 66,052,987)
土地		865,304,747	865,304,747	0
建物		1,625,217,502	1,673,646,833	△ 48,429,331
構築物		78,926,306	89,843,746	△ 10,917,440
教育研究用機器備品		25,447,824	27,671,265	△ 2,223,441
その他の機器備品		3,184,032	4,212,970	△ 1,028,938
図書		578,149,206	577,800,861	348,345
車両		1,601,723	1,462,205	139,518
建設仮勘定	建物等が完成するまでの支出	0	3,941,700	△ 3,941,700
その他の固定資産		(726,943,630)	(860,798,078)	(△ 133,854,448)
電話加入権		1,685,993	1,685,993	0
敷金		1,596,000	1,686,000	△ 90,000
有価証券		300,238,278	446,102,224	△ 145,863,946
出資金		3,023,000	3,122,500	△ 99,500
退職給与引当特定資産	用途を定めた預貯金資産	291,489,174	258,547,740	32,941,434
施設設備引当特定資産	用途を定めた預貯金資産	120,275,195	139,554,601	△ 19,279,406
国際経済人育成特定資産	用途を定めた預貯金資産	4,500,000	6,000,000	△ 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	135,990	99,020	36,970
流動資産		(594,986,410)	(633,376,080)	(△ 38,389,670)
現金預金		486,886,579	603,399,801	△ 116,513,222
未収入金	年度末に未収となっている収入	104,964,648	25,267,111	79,697,537
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	3,085,183	4,309,279	△ 1,224,096
立替金	個人負担となるものを立替払した額	0	0	0
仮払金	概算払いの額	50,000	360,564	△ 310,564
預り預金		0	39,325	△ 39,325
資産の部合計		(4,499,761,380)	(4,738,058,485)	(△ 238,297,105)

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		(396,453,122)	(388,054,775)	(8,398,347)
長期借入金	1年を超える借入金	7,056,600	0	7,056,600
退職給与引当金	将来の退職金の負担額の累計	389,396,522	388,054,775	1,341,747
流動負債		(158,840,834)	(89,170,036)	(69,670,798)
短期借入金	1年以内の借入金	2,352,200	0	2,352,200
未払金	支出代金等の未払の額	56,880,899	15,624,336	41,256,563
前受金	翌年度以降の納付金等	79,391,918	58,456,668	20,935,250
預り金	一時的に受入している額	20,215,817	15,089,032	5,126,785
負債の部合計		(555,293,956)	(477,224,811)	(78,069,145)

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	6,435,590,511	6,435,952,402	△ 361,891
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		(6,599,590,511)	(6,599,952,402)	(△ 361,891)

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		△ 2,655,123,087	△ 2,339,118,728	△ 316,004,359
消費収支差額の部合計		(△ 2,655,123,087)	(△ 2,339,118,728)	(△ 316,004,359)
負債の部、基本金の部、及び消費収支差額		(4,499,761,380)	(4,738,058,485)	(△ 238,297,105)

財 産 目 録

平成27年3月31日

学校法人 柏専学院

I 資産総額	4,499,761,380 円
内 基本財産	3,904,774,970 円
運用財産	594,986,410 円
II 負債総額	555,293,956 円
III 正味財産	3,944,467,424 円

区 分		金 額
資産額		
1 基本財産		
土地	107,070.43 m ²	865,304,747 円
建物	23,125.24 m ²	1,625,217,502 円
構築物	87 件	78,926,306 円
教具・校具・備品	5,660 点	25,447,824 円
その他の機器備品	546 点	3,184,032 円
図書	122,387 冊	578,149,206 円
車 輛	9 台	1,601,723 円
建設仮勘定	0 口	0 円
その他		726,943,630 円
2 運用財産		
現金預金		486,886,579 円
その他		108,099,831 円
資産総額		4,499,761,380 円
負債額		
1 固定負債		
長期借入金		7,056,600 円
退職給与引当金		389,396,522 円
2 流動負債		
短期借入金		2,352,200 円
未払金		56,880,899 円
前受金		79,391,918 円
預り金		20,215,817 円
負債総額		555,293,956 円
正味財産 (資産総額－負債総額)		3,944,467,424 円