

# 令和 5年度計算書類

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

## [ 計算書類の種類 ]

財 産 目 録

貸 借 対 照 表

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計 算 書

監 査 報 告 書

学校法人名 学校法人 新潟総合学園

学校法人所在地 新潟県新潟市北区島見町1398番地

様式

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日

I 資産総額	33,067,896,688 円
内 基本財産	26,241,915,294 円
運用財産	6,811,230,436 円
収益事業用財産	14,750,958 円
II 負債総額	7,920,420,588 円
III 正味財産	25,147,476,100 円

科 目	年 度 末	円
一 資産額		
(一) 基本財産		26,241,915,294
1 有形固定資産		26,241,915,294
(1) 土地	1,122,863.29 m <sup>2</sup>	7,827,579,836
新潟医療福祉大学		
新潟市北区島見町	未利用地含む	963,645.02 m <sup>2</sup>
事業創造大学院大学		
新潟市中央区米山	745.15 m <sup>2</sup>	116,000,000
新潟食料農業大学		
胎内市平根台 他	156,670.68 m <sup>2</sup>	538,885,628
法人		
胎内市高畑	未利用地	1,802.44 m <sup>2</sup>
		3,500,000
(2) 建物	88,673.41 m <sup>2</sup>	12,552,471,976
新潟医療福祉大学	70,430.01 m <sup>2</sup>	10,578,886,881
事業創造大学院大学	3,769.00 m <sup>2</sup>	375,523,297
新潟食料農業大学	14,305.27 m <sup>2</sup>	1,545,179,399
インターナショナルこども園	169.13 m <sup>2</sup>	52,882,399
(3) 構築物		1,888,962,376
新潟医療福祉大学駐車場工事		382,092,469
陸上競技場		195,911,784
硬式野球場		172,135,970
その他一式		1,138,822,153
(4) 教育研究用機器備品		2,918,459,770
(5) 図書		801,212,086
(6) その他の有形固定資産		253,229,250
(二) 運用財産		6,811,230,436
1 現金預金		6,014,898,136
(1) 現金	手許有高	1,821,848
(2) 預貯金	民間金融機関	6,013,076,288
2 未収入金		150,288,807
(1) 未収学納金		61,301,667
(2) 未収補助金		44,064,000
(3) その他の未収入金		44,923,140
3 出資金		45,110,000
4 有価証券		417,961,251
5 その他の固定資産		101,261,629
6 その他の流動資産		81,710,613

科 目	年 度 末
(三) 収益事業用財産	14,750,958
1 土地	2,606,963
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	13.03 m <sup>2</sup> 2,606,963
2 建物	12,143,995
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	45.32 m <sup>2</sup> 12,143,995
合 計	33,067,896,688
二 負債額	
1 固定負債	5,058,121,576
(1) 長期借入金	5,025,546,376
民間金融機関	5,025,546,376
(2) 退職給与引当金	9,286,000
(3) その他の固定負債	23,289,200
2 流動負債	2,862,299,012
(1) 一年以内返済予定長期借入金	542,465,556
民間金融機関	542,465,556
(2) 前受金	1,400,931,933
(3) 未払金	789,921,332
(4) 預り金	128,980,191
合 計	7,920,420,588

# 貸借対照表

令和 6年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	26,823,836,507	26,737,760,809	86,075,698
有形固定資産	26,241,915,294	26,225,143,522	16,771,772
土地	7,827,579,836	7,825,989,095	1,590,741
建物	12,552,471,976	12,562,997,453	△ 10,525,477
構築物	1,888,962,376	1,913,523,793	△ 24,561,417
教育研究用機器備品	2,918,459,770	2,947,878,687	△ 29,418,917
管理用機器備品	187,971,788	188,192,304	△ 220,516
図書	801,212,086	783,735,135	17,476,951
車両	26,357,462	2,827,055	23,530,407
建設仮勘定	38,900,000	0	38,900,000
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	581,921,213	512,617,287	69,303,926
施設利用権	1,415,408	1,740,331	△ 324,923
商標権	371,464	461,386	△ 89,922
電話加入権	260,820	260,820	0
ソフトウェア	26,476,847	29,157,201	△ 2,680,354
有価証券	417,961,251	353,866,251	64,095,000
収益事業元入金	17,588,333	17,928,818	△ 340,485
長期貸付金	57,365,200	48,717,800	8,647,400
出資金	45,110,000	45,110,000	0
保証金	50,000	90,000	△ 40,000
敷金	14,856,000	14,856,000	0
預託金	465,890	428,680	37,210
流動資産	6,246,897,556	5,671,446,297	575,451,259
現金預金	6,014,898,136	5,426,713,359	588,184,777
未収入金	150,288,807	158,164,692	△ 7,875,885
立替金	39,415,298	41,915,260	△ 2,499,962
前払金	42,295,315	44,652,986	△ 2,357,671
資産の部合計	33,070,734,063	32,409,207,106	661,526,957

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	5,058,121,576	5,444,207,532	△ 386,085,956
長期借入金	5,025,546,376	5,393,011,932	△ 367,465,556
長期未払金	23,289,200	41,828,600	△ 18,539,400
退職給与引当金	9,286,000	9,367,000	△ 81,000
流動負債	2,862,299,012	2,715,058,539	147,240,473
1年以内返済予定長期借入金	542,465,556	564,304,556	△ 21,839,000
未払金	789,921,332	660,362,703	129,558,629
前受金	1,400,931,933	1,385,140,184	15,791,749
預り金	128,980,191	105,251,096	23,729,095
負債の部合計	7,920,420,588	8,159,266,071	△ 238,845,483
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	34,805,882,164	33,682,768,198	1,123,113,966
第1号基本金	34,168,882,164	33,045,768,198	1,123,113,966
第4号基本金	637,000,000	637,000,000	0
繰越収支差額	△ 9,655,568,689	△ 9,432,827,163	△ 222,741,526
翌年度繰越収支差額	△ 9,655,568,689	△ 9,432,827,163	△ 222,741,526
純資産の部合計	25,150,313,475	24,249,941,035	900,372,440
負債及び純資産の部合計	33,070,734,063	32,409,207,106	661,526,957

(注記)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金  
金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- ・退職給与引当金  
確定拠出型年金制度を採用しており、原則として債務は生じないところであるが、適用対象年齢を超過した教職員について過去の支給実績をもとに期末要支給額として見込まれる金額の100%を計上している。

## (2) その他の重要な会計方針

- ・有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。
- ・外貨建資産の本邦通貨への換算基準  
外貨建短期金銭債権については、期末の為替相場により円換算している。
- ・預り金その他経過項目に係る収支の表示方法  
預り金、仮受金及び仮払金に係る収入と支出は総額で表示している。
- ・食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法  
補助活動に係る収支は純額で表示している。

## 2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

## 3. 減価償却額の累計額の合計額

13,416,140,186 円

## 4. 徴収不能引当金の合計額

11,858,017 円

## 5. 担保に供されている資産の種類および額

土地

7,211,420,963 円

建物

10,704,360,000 円

## 6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

5,517,697,855 円

## 7. 当該会計年度の末日において、第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

## 8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

- (1) 有価証券の時価情報の内容は別紙「1」のとおりである。
- (2) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の内容は別紙「2」のとおりである。
- (3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法  
「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20高私参第2号)の発出に伴い、平成21年4月1日より当該通知によっている。

## ①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究機器備品	100,008,057 円	41,828,600 円
車 両	7,920,000 円	2,475,000 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引  
該当なし

(4) 純額で表示した補助活動事業の収支

純額で表示した補助活動事業の収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出の補助活動支出 (主として仕入高など)	50,205,099 円	補助活動収入(売上高)	8,498,500 円
		雑収入	761,197 円
計	50,205,099 円	計	9,259,697 円
純額	40,945,402 円		

(5) 関連当事者との取引の内容は別紙「3」のとおりである。

(6) 下記について債務保証を行っている。

卒業生の信販会社からの学費ローン 20,790,794 円

## 別紙

## 1. 有価証券の時価情報

## ①総括表

(単位:円)

種 類	当 年 度 ( 令和 6年 3月 31日 )		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	54,691,251	56,785,000	2,093,749
(うち満期保有目的の債券)	( 50,825,000 )	( 52,325,000 )	( 1,500,000 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	263,270,000	253,980,000	△ 9,290,000
(うち満期保有目的の債券)	( 100,550,000 )	( 99,540,000 )	( △1,010,000 )
合 計	317,961,251	310,765,000	△ 7,196,251
(うち満期保有目的の債券)	( 151,375,000 )	( 151,865,000 )	( △490,000 )
時価のない有価証券	100,000,000		
有 価 証 券 合 計	417,961,251		

## ②明細表

(単位:円)

種 類	当 年 度 ( 令和 6年 3月 31日 )		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	50,825,000	52,325,000	1,500,000
株 式	166,586,251	158,900,000	△ 7,686,251
投 資 信 託	100,550,000	99,540,000	△ 1,010,000
貸 付 信 託	—	—	—
そ の 他	—	—	—
合 計	317,961,251	310,765,000	△ 7,196,251
時価のない有価証券	100,000,000		
有 価 証 券 合 計	417,961,251		

## 2. デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位:円)

対 象 物	種 類	当 年 度 ( 令和 6年 3月 31日 )			
		契 約 額 等	契約額等のうち1年超	時 価	評 価 損 益
金利スワップ取引(注1)	受取変動・支払固定	308,493,900	66,781,440	△ 1,169,292 (注2)	△ 1,169,292
合 計		308,493,900	66,781,440	△ 1,169,292	△ 1,169,292

(注1) 上記、金利スワップ取引は、将来の金利の変動によるリスクを回避する目的で行っている。

(注2) 時価の算定方法……取引銀行から提示された価格によっている。

### 3. 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	医) 愛広会	新潟市北区	1,000,000,000	病院の運営	(注1)	兼任3人	健康管理・実習	健康診断・実習委託 等	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	株) NSGホールディングス	新潟市中央区	50,000,000	持株会社	(注2)	—	職員出向 等	業務委託料・出向者給与負担	#VALUE!	未払金 未収入金	#VALUE! #VALUE!
	株) アイ・シー・オー	新潟市中央区	95,000,000	広告代理店業 等	(注3)	—	広告・イベント	広報宣伝・卒業式運営 等	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	株) 愛宕商事	新潟市中央区	40,000,000	物品販売・旅行業	(注3)	—	教材販売・ビル管理	物品購入・校舎清掃 等	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	株) ジェイ・エス・エス	新潟市中央区	36,500,000	システム販売	(注3)	—	システム販売・保守	パソコン・保守費用 等	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	新電力新潟(株)	新潟市中央区	10,000,000	電気小売	(注3)	—	電気	電気料 等	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	株) ヒューマンブレイン	新潟市中央区	29,000,000	労働者派遣 等	(注3)	—	人材派遣	職員派遣・紹介	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	株) イタリア軒	新潟市中央区	50,000,000	ホテル・飲食店	(注3)	—	厚生施設・職員出向	厚生施設利用会費・給与負担等	#VALUE!	未払金	#VALUE!
	株) NSGビルメンテナンス	新潟市中央区	17,000,000	給与計算 等	(注3)	—	業務委託	給与計算・社会保険手続	#VALUE!	未払金	#VALUE!
株) 国際総合計画	新潟市中央区	160,000,000	不動産業・建築業	(注4)	—	工事・不動産仲介	校舎他修繕・土地仲介 等	#VALUE!	未払金	#VALUE!	

(注1) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている。

(注2) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている。

(注3) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている法人の子会社。

(注4) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている法人の孫会社。

### 4. 学校法人間の取引

学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	関連当事者
国際総合学園	新潟市中央区	出向者給与負担金	#VALUE!	未収入金	#VALUE!	—
				未払金	#VALUE!	
		業務委託料	#VALUE!	—	—	
		株式譲渡	#VALUE!	—	—	
		事務室賃貸料	#VALUE!	—	—	
大彦学園	新潟市中央区	出向者給与負担金	#VALUE!	未収入金	#VALUE!	—
		業務委託料	#VALUE!	—	—	
		施設利用料他	#VALUE!	未払金	#VALUE!	
		バス賃料	#VALUE!	未収入金	#VALUE!	



# 資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	8,323,915,334	8,181,979,854	141,935,480
授業料収入	5,443,333,000	5,345,139,593	98,193,407
入学金収入	496,340,000	456,640,000	39,700,000
実験実習料収入	623,554,000	623,181,104	372,896
施設設備資金収入	1,760,688,334	1,757,019,157	3,669,177
手数料収入	140,075,000	109,459,424	30,615,576
入学検定料収入	134,975,000	103,834,000	31,141,000
証明手数料収入	1,100,000	1,821,454	△ 721,454
大学入学共通テスト実施手数料収入	4,000,000	3,803,970	196,030
寄付金収入	124,664,000	143,146,296	△ 18,482,296
特別寄付金収入	124,664,000	143,146,296	△ 18,482,296
補助金収入	1,081,669,000	1,203,140,406	△ 121,471,406
国庫補助金収入	1,045,013,000	1,156,762,366	△ 111,749,366
新潟県補助金収入	36,656,000	46,293,480	△ 9,637,480
新潟市補助金収入	0	84,560	△ 84,560
資産売却収入	500,000,000	450,000,000	50,000,000
有価証券売却収入	500,000,000	450,000,000	50,000,000
付随事業・収益事業収入	175,734,000	245,173,135	△ 69,439,135
受託事業収入	161,370,000	231,388,872	△ 70,018,872
収益事業収入	5,964,000	4,754,186	1,209,814
公開講座等収入	1,400,000	1,628,877	△ 228,877
保育料収入	7,000,000	4,852,800	2,147,200
附属事業収入	0	2,548,400	△ 2,548,400
受取利息・配当金収入	4,000,000	7,257,622	△ 3,257,622
その他の受取利息・配当金収入	4,000,000	7,257,622	△ 3,257,622
雑収入	147,395,000	233,917,294	△ 86,522,294
施設設備利用料収入	3,400,000	4,247,287	△ 847,287
その他の雑収入	143,995,000	229,670,007	△ 85,675,007
借入金等収入	2,366,626,000	1,075,000,000	1,291,626,000
長期借入金収入	1,166,626,000	175,000,000	991,626,000
短期借入金収入	1,200,000,000	900,000,000	300,000,000
前受金収入	1,574,116,000	1,400,698,600	173,417,400
授業料前受金収入	770,421,000	658,050,000	112,371,000
入学金前受金収入	468,090,000	431,350,000	36,740,000
実験実習料前受金収入	84,677,000	80,406,100	4,270,900
施設設備資金前受金収入	250,928,000	229,692,500	21,235,500
その他前受金収入	0	1,200,000	△ 1,200,000
その他の収入	1,727,000,000	2,163,536,875	△ 436,536,875
前期未収入金収入	100,000,000	136,659,536	△ 36,659,536
長期貸付金回収収入	0	17,420,000	△ 17,420,000
預り金受入収入	1,500,000,000	1,732,852,280	△ 232,852,280
収益事業元入金回収収入	0	340,485	△ 340,485
保証金回収収入	0	40,000	△ 40,000
預託金収入	0	9,880	△ 9,880
仮払金受入収入	35,000,000	62,564,708	△ 27,564,708
立替金収入	90,000,000	185,539,574	△ 95,539,574
仮受金収入	2,000,000	28,110,412	△ 26,110,412
資金収入調整勘定	△ 1,384,590,184	△ 1,521,696,473	137,106,289
期末未収入金	0	△ 136,789,622	136,789,622
前期未前受金	△ 1,384,590,184	△ 1,384,906,851	316,667
前年度繰越支払資金	5,426,713,359	5,426,713,359	
収入の部合計	20,207,317,509	19,118,326,392	1,088,991,117

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	4,178,487,120	4,178,474,423	12,697
教員人件費支出	3,033,051,120	3,033,045,832	5,288
職員人件費支出	1,109,633,000	1,109,632,333	667
役員報酬支出	30,440,000	30,433,258	6,742
退職金支出	5,363,000	5,363,000	0
教育研究経費支出	3,091,696,257	2,854,909,472	236,786,785
消耗品費支出	274,585,380	273,407,222	1,178,158
光熱水費支出	229,930,380	200,080,949	29,849,431
旅費交通費支出	242,654,000	240,845,262	1,808,738
奨学費支出	891,205,667	724,413,168	166,792,499
福利費支出	38,772,000	37,698,814	1,073,186
通信運搬費支出	32,795,680	31,898,517	897,163
印刷製本費支出	60,469,000	58,400,709	2,068,291
出版物費支出	19,428,000	18,199,330	1,228,670
修繕費支出	68,075,750	47,952,637	20,123,113
損害保険料支出	12,526,500	11,444,821	1,081,679
賃借料支出	90,911,480	84,717,297	6,194,183
公租公課支出	2,000,000	1,672,474	327,526
諸会費支出	44,977,680	43,003,455	1,974,225
会議費支出	4,695,000	3,863,089	831,911
報酬・委託・手数料支出	1,078,669,740	1,077,311,728	1,358,012
管理経費支出	1,182,760,409	1,161,444,782	21,315,627
消耗品費支出	27,434,620	27,431,084	3,536
光熱水費支出	19,635,620	19,123,296	512,324
旅費交通費支出	28,811,000	28,806,486	4,514
福利費支出	14,238,000	14,233,049	4,951
通信運搬費支出	69,521,320	69,515,018	6,302
印刷製本費支出	47,884,000	47,875,367	8,633
出版物費支出	570,000	561,121	8,879
修繕費支出	17,338,250	17,330,375	7,875
損害保険料支出	2,526,500	2,521,581	4,919
賃借料支出	55,357,520	35,229,052	20,128,468
公租公課支出	29,040,000	29,034,895	5,105
広報費支出	384,298,000	384,292,450	5,550
諸会費支出	24,838,320	24,829,530	8,790
会議費支出	8,064,000	8,060,890	3,110
渉外費支出	1,326,000	1,324,241	1,759
報酬・委託・手数料支出	409,359,260	408,758,365	600,895
私立大学等経常費補助金返還金支出	3,000	3,000	0
補助活動事業支出	38,590,000	38,589,983	17
過年度修正支出	3,924,999	3,924,999	0
借入金等利息支出	47,020,000	47,017,714	2,286
借入金利息支出	47,020,000	47,017,714	2,286
借入金等返済支出	1,764,304,556	1,464,304,556	300,000,000
借入金返済支出	1,764,304,556	1,464,304,556	300,000,000
施設関係支出	1,490,607,000	617,758,769	872,848,231
土地支出	105,000,000	1,590,741	103,409,259
建物支出	671,300,000	492,575,151	178,724,849
構築物支出	675,407,000	84,692,877	590,714,123
建設仮勘定支出	38,900,000	38,900,000	0
設備関係支出	369,885,000	369,848,033	36,967
教育研究用機器備品支出	290,109,000	290,100,318	8,682
管理用機器備品支出	27,590,000	27,583,779	6,221
図書支出	16,967,000	16,958,756	8,244
車両支出	29,938,000	29,929,580	8,420
ソフトウェア支出	5,281,000	5,275,600	5,400
資産運用支出	514,095,000	514,095,000	0
有価証券購入支出	514,095,000	514,095,000	0
その他の支出	2,311,924,696	2,705,077,029	△ 393,152,333
長期貸付金支出	8,000,000	26,067,400	△ 18,067,400

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未払金支払支出	656,924,696	660,359,703	△ 3,435,007
預り金支払支出	1,500,000,000	1,709,123,185	△ 209,123,185
前払金支払支出	20,000,000	35,764,919	△ 15,764,919
立替金支出	90,000,000	183,039,612	△ 93,039,612
仮払金支払支出	35,000,000	62,564,708	△ 27,564,708
仮受金支出	2,000,000	28,110,412	△ 26,110,412
預託金支出	0	47,090	△ 47,090
〔予備費〕	( 190,052,999 )		
	35,447,001		35,447,001
資金支出調整勘定	△ 630,000,000	△ 809,501,522	179,501,522
期末未払金	△ 600,000,000	△ 771,378,932	171,378,932
前期末前払金	△ 30,000,000	△ 38,122,590	8,122,590
翌年度繰越支払資金	5,851,090,470	6,014,898,136	△ 163,807,666
支出の部合計	20,207,317,509	19,118,326,392	1,088,991,117

(注記)

1. 予備費 190,052,999 円の使用額は下記のとおりである。

人件費支出		
職員人件費支出		10,710,000 円
退職金支出		5,363,000 円
管理経費支出		
修繕費支出		11,310,000 円
賃借料支出		22,360,000 円
広報費支出		59,870,000 円
諸会費支出		7,910,000 円
報酬・委託・手数料支出		21,590,000 円
補助活動事業支出		18,160,000 円
過年度修正支出		3,924,999 円
借入金等利息支出		
借入金利息支出		4,870,000 円
設備関係支出		
教育研究用機器備品支出		9,890,000 円
資産運用支出		
有価証券購入支出		14,095,000 円
合 計		190,052,999 円

# 活動区分資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

		科 目	金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	8,181,979,854
		手数料収入	109,459,424
		特別寄付金収入	135,646,296
		経常費等補助金収入	1,187,280,240
		付随事業収入	240,418,949
		雑収入	233,917,294
		教育活動資金収入計	10,088,702,057
	支出	人件費支出	4,178,474,423
		教育研究経費支出	2,854,909,472
		管理経費支出	1,157,519,783
教育活動資金支出計		8,190,903,678	
	差引	1,897,798,379	
	調整勘定等	37,211,957	
	教育活動資金収支差額	1,935,010,336	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	7,500,000
		施設設備補助金収入	15,860,166
		施設整備等活動資金収入計	23,360,166
	支出	施設関係支出	617,758,769
		設備関係支出	369,848,033
		施設整備等活動資金支出計	987,606,802
		差引	△ 964,246,636
		調整勘定等	79,422,826
		施設整備等活動資金収支差額	△ 884,823,810
	小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）	1,050,186,526	
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	借入金等収入	1,075,000,000
		有価証券売却収入	450,000,000
		長期貸付金回収収入	17,420,000
		預り金受入収入	1,732,852,280
		収益事業元入金回収収入	340,485
		保証金回収収入	40,000
		預託金収入	9,880
		仮払金受入収入	62,564,708
		立替金収入	185,539,574
		仮受金収入	28,110,412
		小計	3,551,877,339
		受取利息・配当金収入	7,257,622
		収益事業収入	4,754,186
	その他の活動資金収入計	3,563,889,147	
	支出	借入金等返済支出	1,464,304,556
		有価証券購入支出	514,095,000
		長期貸付金支出	26,067,400
		預り金支払支出	1,709,123,185
		立替金支出	183,039,612
		仮払金支払支出	62,564,708
		仮受金支出	28,110,412
		預託金支出	47,090
		小計	3,987,351,963
		借入金等利息支出	47,017,714
	過年度修正支出	3,924,999	
	その他の活動資金支出計	4,038,294,676	
	差引	△ 474,405,529	
	調整勘定等	12,403,780	
	その他の活動資金収支差額	△ 462,001,749	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	588,184,777	
	前年度繰越支払資金	5,426,713,359	
	翌年度繰越支払資金	6,014,898,136	

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	1,400,698,600	1,400,698,600	0	0
前期末未収入金収入	136,659,536	132,189,893	3,109,332	1,360,311
期末未収入金	△ 136,789,622	△ 135,795,274	0	△ 994,348
前期末前受金	△ 1,384,906,851	△ 1,384,906,851	0	0
収入計	15,661,663	12,186,368	3,109,332	365,963
前期末未払金支払支出	660,359,703	577,862,493	70,060,805	12,436,405
前払金支払支出	35,764,919	35,003,343	0	761,576
期末未払金	△ 771,378,932	△ 602,042,917	△ 146,374,299	△ 22,961,716
前期末前払金	△ 38,122,590	△ 35,848,508	0	△ 2,274,082
支出計	△ 113,376,900	△ 25,025,589	△ 76,313,494	△ 12,037,817
収入計 - 支出計	129,038,563	37,211,957	79,422,826	12,403,780

# 事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	8,323,915,334	8,181,979,854	141,935,480
	授業料	5,443,333,000	5,345,139,593	98,193,407
	入学金	496,340,000	456,640,000	39,700,000
	実験実習料	623,554,000	623,181,104	372,896
	施設設備資金	1,760,688,334	1,757,019,157	3,669,177
	手数料	140,075,000	109,459,424	30,615,576
	入学検定料	134,975,000	103,834,000	31,141,000
	証明手数料	1,100,000	1,821,454	△ 721,454
	大学入学共通テスト実施手数料	4,000,000	3,803,970	196,030
	寄付金	124,664,000	135,646,296	△ 10,982,296
	特別寄付金	124,664,000	135,646,296	△ 10,982,296
	経常費等補助金	1,081,669,000	1,187,280,240	△ 105,611,240
	国庫補助金	1,045,013,000	1,140,902,200	△ 95,889,200
	新潟県補助金	36,656,000	46,293,480	△ 9,637,480
	新潟市補助金	0	84,560	△ 84,560
	付随事業収入	169,770,000	240,418,949	△ 70,648,949
	受託事業収入	161,370,000	231,388,872	△ 70,018,872
	公開講座等収入	1,400,000	1,628,877	△ 228,877
	保育料収入	7,000,000	4,852,800	2,147,200
	附属事業収入	0	2,548,400	△ 2,548,400
	雑収入	147,395,000	236,880,294	△ 89,485,294
	施設設備利用料	3,400,000	4,247,287	△ 847,287
	退職給与引当金戻入額	0	2,963,000	△ 2,963,000
	その他の雑収入	143,995,000	229,670,007	△ 85,675,007
	教育活動収入計	9,987,488,334	10,091,665,057	△ 104,176,723

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人件費	4,181,369,120	4,181,356,423	12,697
	教員人件費	3,033,051,120	3,033,045,832	5,288
	職員人件費	1,109,633,000	1,109,632,333	667
	役員報酬	30,440,000	30,433,258	6,742
	退職給与引当金繰入額	2,882,000	2,882,000	0
	退職金	5,363,000	5,363,000	0
	教育研究経費	3,958,757,375	3,829,928,381	128,828,994
	消耗品費	274,585,380	273,407,222	1,178,158
	光熱水費	201,930,380	200,080,949	1,849,431
	旅費交通費	242,654,000	240,845,262	1,808,738
	奨学費	854,205,667	724,413,168	129,792,499
	福利費	38,772,000	37,698,814	1,073,186
	通信運搬費	32,795,680	31,898,517	897,163
	印刷製本費	60,469,000	58,400,709	2,068,291
	出版物費	19,428,000	18,199,330	1,228,670
	修繕費	49,075,750	47,952,637	1,123,113
	損害保険料	12,526,500	11,444,821	1,081,679
	賃借料	66,911,480	84,717,297	△ 17,805,817
	公租公課	2,000,000	1,672,474	327,526
	諸会費	44,977,680	43,003,455	1,974,225
	会議費	4,695,000	3,863,089	831,911
	報酬・委託・手数料	1,078,669,740	1,077,311,728	1,358,012
	減価償却額	975,061,118	975,018,909	42,209
	管理経費	1,226,448,561	1,204,871,219	21,577,342
	消耗品費	27,434,620	27,431,084	3,536
	光熱水費	19,635,620	19,123,296	512,324
	旅費交通費	28,811,000	28,806,486	4,514
福利費	14,238,000	14,233,049	4,951	
通信運搬費	69,521,320	69,515,018	6,302	
印刷製本費	47,884,000	47,875,367	8,633	
出版物費	570,000	561,121	8,879	
修繕費	17,338,250	17,330,375	7,875	
損害保険料	2,526,500	2,521,581	4,919	
賃借料	55,357,520	35,229,052	20,128,468	
公租公課	29,040,000	29,034,895	5,105	
広報費	384,298,000	384,292,450	5,550	
諸会費	24,838,320	24,829,530	8,790	
会議費	8,064,000	8,060,890	3,110	
渉外費	1,326,000	1,324,241	1,759	
報酬・委託・手数料	409,359,260	408,758,365	600,895	
私立大学等経常費補助金返還金	3,000	3,000	0	
補助活動事業支出	40,950,000	40,945,402	4,598	
減価償却額	45,253,151	44,996,017	257,134	
徴収不能額等	8,005,971	8,005,971	0	
徴収不能引当金繰入額	6,949,971	6,949,971	0	
徴収不能額	1,056,000	1,056,000	0	
教育活動支出計	9,374,581,027	9,224,161,994	150,419,033	
教育活動収支差額	612,907,307	867,503,063	△ 254,595,756	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	受取利息・配当金	4,000,000	7,257,622	△ 3,257,622
	その他の受取利息・配当金	4,000,000	7,257,622	△ 3,257,622
	その他の教育活動外収入	5,964,000	4,754,186	1,209,814
	収益事業収入	5,964,000	4,754,186	1,209,814
	教育活動外収入計	9,964,000	12,011,808	△ 2,047,808
事業活動支出の部	科 目			
	借入金等利息	47,020,000	47,017,714	2,286
	借入金利息	47,020,000	47,017,714	2,286
	その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	47,020,000	47,017,714
	教育活動外収支差額	△ 37,056,000	△ 35,005,906	△ 2,050,094
	経常収支差額	575,851,307	832,497,157	△ 256,645,850



(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異		
特別収入	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0		
		その他の特別収入	30,000,000	93,239,566	△ 63,239,566		
		施設設備寄付金	0	7,500,000	△ 7,500,000		
		現物寄付	30,000,000	69,879,400	△ 39,879,400		
		施設設備補助金	0	15,860,166	△ 15,860,166		
		特別収入計	30,000,000	93,239,566	△ 63,239,566		
		特別支出	事業活動支出の部	資産処分差額	21,439,284	21,439,284	0
				構築物処分差額	356,443	356,443	0
教育研究用機器備品処分差額	15,402,065			15,402,065	0		
管理用機器備品処分差額	2,326,347			2,326,347	0		
図書処分差額	3,354,428			3,354,428	0		
車両処分差額	1			1	0		
その他の特別支出	3,924,999			3,924,999	0		
過年度修正額	3,924,999			3,924,999	0		
特別支出計	25,364,283			25,364,283	0		
	特別収支差額			4,635,717	67,875,283	△ 63,239,566	
	[予備費]	( 188,755,254 )					
		36,744,746		36,744,746			
	基本金組入前当年度収支差額	543,742,278	900,372,440	△ 356,630,162			
	基本金組入額合計	△ 1,303,280,556	△ 1,123,113,966	△ 180,166,590			
	当年度収支差額	△ 759,538,278	△ 222,741,526	△ 536,796,752			
	前年度繰越収支差額	△ 9,432,827,163	△ 9,432,827,163	0			
	基本金取崩額	0	0	0			
	翌年度繰越収支差額	△ 10,192,365,441	△ 9,655,568,689	△ 536,796,752			
	(参考)						
	事業活動収入計	10,027,452,334	10,196,916,431	△ 169,464,097			
	事業活動支出計	9,483,710,056	9,296,543,991	187,166,065			

(注記)

1. 予備費 188,755,254 円の使用額は下記のとおりである。

人件費

職員人件費	10,710,000 円
退職給与引当金繰入額	882,000 円
退職金	5,363,000 円

管理経費

修繕費	11,310,000 円
賃借料	22,360,000 円
広報費	59,870,000 円
諸会費	7,910,000 円
報酬・委託・手数料	21,590,000 円
補助活動事業支出	20,520,000 円

借入金等利息

借入金利息	4,870,000 円
-------	-------------

資産処分差額

構築物処分差額	356,443 円
教育研究用機器備品処分差額	5,402,065 円
管理用機器備品処分差額	2,326,347 円
図書処分差額	3,354,428 円
車両処分差額	1 円

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額	6,949,971 円
------------	-------------

その他の特別支出

過年度修正額	3,924,999 円
--------	-------------

徴収不能額等

徴収不能額	1,056,000 円
-------	-------------

合 計 188,755,254 円

# 監査報告書

令和 6年 5月 21日

学校法人新潟総合学園

理事会 御中

評議員会 御中

学校法人新潟総合学園

監事 齋藤 貴介

監事 平 要志和

私たちは、学校法人新潟総合学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて同学園の令和5年度(令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで)における財産目録及び計算書類(貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び収益事業に係る貸借対照表、損益計算書)を含め、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し監査を行いました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めました。

以上