

平成20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20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20年4月 1日から
平成21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	683,735,000	684,015,135	280,135
手数料収入	入学検定料、証明手数料など	11,540,000	12,226,340	686,340
寄付金収入	本法人に対する寄付金、 但し現物寄付は除く	12,127,000	12,190,677	63,677
補助金収入	国、地方公共団体などから 交付される補助金	376,988,000	376,599,026	388,974
国庫補助金収入	国などからの補助金	(170,015,000)	(169,485,656)	(529,344)
地方公共団体補助金収入	県などからの補助金	(206,973,000)	(207,113,370)	(140,370)
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	9,008,000	9,661,260	653,260
資産売却収入	有価証券等の売却	2,786,080,000	2,786,164,816	84,816
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	38,218,000	37,894,262	323,738
雑収入	上記以外の収入	47,633,000	48,899,057	1,266,057
前受金収入	平成21年度入学生にかかる 納付金など	66,948,000	86,013,800	19,065,800
その他の収入	本法人に帰属しない収入	128,429,446	108,742,127	19,687,319
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	69,861,600	100,399,868	30,538,268
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	1,480,884,797	1,480,884,797	
収入の部合計		5,571,729,643	5,542,891,429	28,838,214
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	807,045,000	805,563,784	1,481,216
教育研究経費支出	教育研究のために要した経費	282,081,000	264,913,688	17,167,312
管理経費支出	教育研究経費以外の経費	125,995,000	122,462,370	3,532,630
借入金等利息支出	借入金の返済利息	37,000	36,599	401
借入金等返済支出	借入金の返済金	1,820,000	1,820,000	0
施設関係支出	建物、構築物	1,659,000	1,659,000	0
設備関係支出	備品、図書	10,194,000	10,193,571	429
資産運用支出	有価証券等の購入 特定預金への支出	3,211,874,000	3,219,765,949	7,891,949
その他の支出	上記以外の支出	80,129,279	83,040,533	2,911,254
(予備費)	当年度の予備費使用額	(220,000)		
	当年度の予備費の未使用額	18,980,000		18,980,000
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	17,569,000	17,937,451	368,451
次年度繰越支払資金	平成20年度へ繰り越す現預金	1,049,484,364	1,051,373,386	1,889,022
支出の部合計		5,571,729,643	5,542,891,429	28,838,214

【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20年4月 1日から
平成21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	683,735,000	684,015,135	280,135
手 数 料	入学検定料、証明手数料など	11,540,000	12,226,340	686,340
寄 付 金	本法人に対する寄付金、 現物寄付を含む	13,332,000	13,356,392	24,392
補 助 金	国、地方公共団体などから 交付される補助金	376,988,000	376,599,026	388,974
国庫補助金	国などからの補助金	(170,015,000)	(169,485,656)	(529,344)
地方公共団体補助金	県などからの補助金	(206,973,000)	(207,113,370)	(140,370)
資産運用収入	預金・有価証券等の利息	9,008,000	9,661,260	653,260
事業収入	学生寮の寮費、公開講座・ 受託事業収入等	38,218,000	37,894,262	323,738
雑収入	上記以外の本法人への消費 収入	68,183,658	69,449,715	1,266,057
帰属収入合計	本法人の純財産を増加させる 収入の合計	1,201,004,658	1,203,202,130	2,197,472
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	4,838,000	0	4,838,000
消費収入の部合計		1,196,166,658	1,203,202,130	7,035,472
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 退職給付引当金の組入額	836,920,000	835,438,204	1,481,796
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)	430,081,000	402,904,110	27,176,890
管理経費	教育研究経費以外の経費 (減価償却費を含む)	142,495,000	137,168,553	5,326,447
借入金等利息	借入金の返済利息	37,000	36,599	401
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	10,228,000	3,378,218	6,849,782
〔 予 備 費 〕	当年度の予備費使用額 (消費収支上の予備費)	(7,717,000)	/	
	当年度の予備費の未使用額 (消費収支上の予備費)	10,483,000		
消費支出の部合計		1,430,244,000	1,378,925,684	51,318,316
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]	234,077,342	175,723,554	
前年度繰越消費収支差額	平成19年度からの繰り越された 消費収支差額	1,255,105,614	1,255,105,614	
基本金取崩額	基本金の取り崩し額	0	8,016,141	
翌年度繰越消費収支差額		1,489,182,956	1,422,813,027	

【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21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		(4,684,306,353)	(4,415,499,987)	(268,806,366)
有形固定資産		(3,852,202,762)	(3,995,343,476)	(143,140,714)
土 地		933,539,935	933,539,935	0
建 物		2,138,132,724	2,249,780,041	111,647,317
構 築 物		158,164,140	177,618,476	19,454,336
教育研究用機器備品		38,370,645	50,581,013	12,210,368
その他の機器備品		3,529,239	2,828,178	701,061
図 書		579,949,809	578,930,768	1,019,041
車 輦		516,270	2,065,065	1,548,795
その他の固定資産		(832,103,591)	(420,156,511)	(411,947,080)
電 話 加 入 権		1,685,993	1,685,993	0
敷 金		0	0	0
有 価 証 券		388,292,515	500,000	387,792,515
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	260,691,418	243,036,853	17,654,565
施設備引当特定資産	用途を定めた預貯金資産	160,775,195	152,775,195	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	13,500,000	15,000,000	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	35,970	35,970	0
流動資産		(1,088,432,435)	(1,570,976,627)	(482,544,192)
現 金 預 金		1,051,373,386	1,480,884,797	429,511,411
未 収 入 金	年度末に未収となっている収入	30,644,268	83,786,446	53,142,178
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	4,150,418	4,798,526	648,108
立 替 金	個人負担となるものを立替払した額	390,000	717,000	327,000
仮 払 金	概算払いの額	1,874,363	789,858	1,084,505
資産の部合計		(5,772,738,788)	(5,986,476,614)	(213,737,826)
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		(376,118,175)	(366,794,413)	(9,323,762)
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	376,118,175	366,794,413	9,323,762
流動負債		(116,133,539)	(163,471,573)	(47,338,034)
短 期 借 入 金	1年以内の借入金	0	1,820,000	1,820,000
未 払 金	支出代金等の未払の額	15,110,707	69,790,545	54,679,838
前 受 金	翌年度以降の納付金等	86,013,800	69,755,600	16,258,200
預 り 金	一時的に受入している額	15,009,032	22,105,428	7,096,396
負債の部合計		(492,251,714)	(530,265,986)	(38,014,272)
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	6,539,300,101	6,547,316,242	8,016,141
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		(6,703,300,101)	(6,711,316,242)	(8,016,141)
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		1,422,813,027	1,255,105,614	167,707,413
消費収支差額の部合計		(1,422,813,027)	(1,255,105,614)	(167,707,413)
負債の部、基本金の部、 及び消費収支差額		(5,772,738,788)	(5,986,476,614)	(213,737,826)

財 産 目 録

平成21年3月31日

学校法人 柏専学院

資産総額	5,772,738,788 円
内 基本財産	4,684,306,353 円
運用財産	1,088,432,435 円
負債総額	492,251,714 円
正味財産	5,280,487,074 円

区 分		金 額
資産額		
1 基本財産		
土地	109,417.77 m ²	933,539,935 円
建物	23,718.81 m ²	2,138,132,724 円
構築物	83 件	158,164,140 円
教具・校具・備品	5,644 点	38,370,645 円
その他の機器備品	759 点	3,529,239 円
図書	121,349 冊	579,949,809 円
車 輜	6 台	516,270 円
その他		832,103,591 円
2 運用財産		
現金預金		1,051,373,386 円
その他		37,059,049 円
資産総額		5,772,738,788 円
負債額		
1 固定負債		
退職給与引当金		376,118,175 円
2 流動負債		
短期借入金		0 円
未払金		15,110,707 円
前受金		86,013,800 円
預り金		15,009,032 円
負債総額		492,251,714 円
正味財産 (資産総額 - 負債総額)		5,280,487,074 円