

令和2年度計算書類

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 3年 3月 31日

I 資産総額	30,255,657,569 円
内 基本財産	25,144,295,439 円
運用財産	5,095,589,717 円
収益事業用財産	15,772,413 円
II 負債総額	7,730,607,987 円
III 正味財産	22,525,049,582 円

科 目	年 度 末	円
一 資産額		
(一) 基本財産		25,144,295,439
1 有形固定資産		25,144,295,439
(1) 土地	1,090,354.52 m ²	7,643,895,144
新潟医療福祉大学		
新潟市北区島見町 未利用地含む	935,489.93 m ²	7,113,713,555
事業創造大学院大学		
新潟市中央区米山	745.15 m ²	116,000,000
新潟食料農業大学		
胎内市平根台 他	152,317.00 m ²	410,681,589
法人		
胎内市高畑 未利用地	1,802.44 m ²	3,500,000
(2) 建物	82,270.46 m ²	11,583,230,559
新潟医療福祉大学	64,196.19 m ²	9,414,577,133
事業創造大学院大学	3,769.00 m ²	380,402,357
新潟食料農業大学用	14,305.27 m ²	1,778,629,617
法人		9,621,452
(3) 構築物		1,979,651,946
新潟医療福祉大学駐車場工事		449,146,492
陸上競技場		176,760,615
硬式野球場		158,160,307
その他一式		1,195,584,532
(4) 教育研究用機器備品		2,969,120,671
(5) 図書		739,482,330
(6) その他の有形固定資産		228,914,789
(二) 運用財産		5,095,589,717
1 現金預金		4,373,032,538
(1) 現金 手許有高		863,729
(2) 預貯金 民間金融機関		4,372,168,809
2 未収入金		138,273,375
(1) 未収学納金		68,067,334
(2) 未収補助金		36,568,640
(3) その他の未収入金		33,637,401
3 出資金		45,110,000
4 有価証券		363,941,722
5 その他の固定資産		77,407,940
6 その他の流動資産		97,824,142

科 目	年 度 末
(三) 収益事業用財産	15,772,413
1 土地	2,606,963
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	13.03 m ² 2,606,963
2 建物	13,165,450
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	45.32 m ² 13,165,450
合 計	30,255,657,569
二 負債額	
1 固定負債	5,127,332,644
(1) 長期借入金	5,038,207,244
民間金融機関	5,038,207,244
(2) 退職給与引当金	10,218,000
(3) その他の固定負債	78,907,400
2 流動負債	2,603,275,343
(1) 一年以内返済予定長期借入金	539,869,556
民間金融機関	539,869,556
(2) 前受金	1,337,117,667
(3) 未払金	586,685,809
(4) 預り金	139,602,311
合 計	7,730,607,987

貸借対照表

令和 3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	25,649,364,889	25,965,634,025	△ 316,269,136
有形固定資産	25,144,295,439	25,393,637,269	△ 249,341,830
土地	7,643,895,144	7,393,900,328	249,994,816
建物	11,583,230,559	11,997,506,863	△ 414,276,304
構築物	1,979,651,946	2,054,922,190	△ 75,270,244
教育研究用機器備品	2,969,120,671	2,958,405,824	10,714,847
管理用機器備品	207,724,104	221,905,288	△ 14,181,184
図書	739,482,330	724,698,655	14,783,675
車両	21,190,685	41,800,712	△ 20,610,027
建設仮勘定	0	497,409	△ 497,409
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	505,069,450	571,996,756	△ 66,927,306
施設利用権	2,390,177	2,715,100	△ 324,923
商標権	409,500	479,700	△ 70,200
電話加入権	260,820	260,820	0
ソフトウェア	27,233,603	39,437,776	△ 12,204,173
有価証券	363,941,722	363,670,407	271,315
収益事業元入金	18,609,788	18,950,273	△ 340,485
長期貸付金	31,835,000	31,102,500	732,500
出資金	45,110,000	100,010,000	△ 54,900,000
保証金	50,000	50,000	0
敷金	14,810,000	14,889,000	△ 79,000
預託金	418,840	431,180	△ 12,340
流動資産	4,609,130,055	3,792,751,124	816,378,931
現金預金	4,373,032,538	3,587,299,309	785,733,229
未収入金	138,273,375	103,889,190	34,384,185
立替金	29,497,154	32,971,774	△ 3,474,620
前払金	68,326,988	68,590,851	△ 263,863
資産の部合計	30,258,494,944	29,758,385,149	500,109,795

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	5,127,332,644	4,892,275,320	235,057,324
長期借入金	5,038,207,244	4,883,717,320	154,489,924
長期未払金	78,907,400	0	78,907,400
退職給与引当金	10,218,000	8,558,000	1,660,000
流動負債	2,603,275,343	2,988,020,518	△ 384,745,175
一年以内返済予定長期借入金	539,869,556	893,897,960	△ 354,028,404
未払金	586,685,809	640,655,420	△ 53,969,611
前受金	1,337,117,667	1,321,269,789	15,847,878
預り金	139,602,311	132,197,349	7,404,962
負債の部合計	7,730,607,987	7,880,295,838	△ 149,687,851
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	30,906,270,602	30,184,853,056	721,417,546
第1号基本金	30,404,270,602	29,682,853,056	721,417,546
第4号基本金	502,000,000	502,000,000	0
繰越収支差額	△ 8,378,383,645	△ 8,306,763,745	△ 71,619,900
翌年度繰越収支差額	△ 8,378,383,645	△ 8,306,763,745	△ 71,619,900
純資産の部合計	22,527,886,957	21,878,089,311	649,797,646
負債及び純資産の部合計	30,258,494,944	29,758,385,149	500,109,795

(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

10,654,734,644 円

4. 徴収不能引当金の合計額

1,006,266 円

5. 担保に供されている資産の種類および額

土地

6,887,438,080 円

建物

9,524,518,896 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

5,425,053,581 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
教育研究用機器備品	100,857,057 円	97,446,800 円
管理用機器備品	0 円	0 円
車 両	35,571,228 円	16,280,340 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)	29,965,588 円	補助活動収入(売上高)	4,826,250 円
		雑収入	457,692 円
計	29,965,588 円	計	5,283,942 円
純額	24,681,646 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 23,674,003 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 3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	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	163,941,722	157,213,144	△ 6,728,578
(うち満期保有目的の債券)	(155,831,145)	(150,400,537)	(△5,430,608)
合 計	163,941,722	157,213,144	△ 6,728,578
(うち満期保有目的の債券)	(155,831,145)	(150,400,537)	(△5,430,608)
時価のない有価証券	200,000,000		
有 価 証 券 合 計	363,941,722		

②明細表

(単位:円)

種 類	当 年 度 (令和 3年 3月 31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	155,831,145	150,400,537	△ 5,430,608
株 式	3,866,251	2,610,000	△ 1,256,251
投 資 信 託	4,244,326	4,202,607	△ 41,719
貸 付 信 託	—	—	—
そ の 他	—	—	—
合 計	163,941,722	157,213,144	△ 6,728,578
時価のない有価証券	200,000,000		
有 価 証 券 合 計	363,941,722		

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 3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	134,236,080	△ 6,284,585 (注2)	△ 6,284,585
合 計		308,493,900	134,236,080	△ 6,284,585	△ 6,284,585

(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	30,530,027	未払金	6,617,622
	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	出向者給与負担金 等	129,059,797	未払金	23,169,457
	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	193,080,405	未払金	40,840,169
	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	122,799,872	未払金	69,691,498
	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	117,646,046	未払金	15,278,769
	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	92,584,521	未払金	7,715,085
	スリーシーズ(株)	東京都港区	15,000,000	保育施設運営	(注3)	—	業務委託	保育園運営	39,315,598	未払金	8,202,830
	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	24,802,859	未払金	4,464,570
	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	14,756,974	未払金	714,375
	株) 事業創造サポート	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	10,692,000	未払金	0
	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	97,165,866	未払金	23,386,550

(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
新潟総合学院	新潟市中央区	顧問業務報酬	250,000	未収入金	250,000	—
		事務所家賃等	10,161,421	未払金	1,644,861	
国際総合学園	新潟市中央区	出向者給与負担金他受入	147,200	未払金	5,965,101	—
		出向者給与負担金等	51,693,436			
大彦学園	新潟市中央区	事務所家賃等	7,095,826	未払金	43,000	—

資金収支計算書

令和 2年 4月 1日 から
令和 3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	7,454,213,000	7,481,681,755	△ 27,468,755
授業料収入	4,836,759,000	4,852,417,231	△ 15,658,231
入学金収入	455,440,000	463,720,000	△ 8,280,000
実験実習料収入	568,126,000	568,240,856	△ 114,856
施設設備資金収入	1,593,888,000	1,597,303,668	△ 3,415,668
手数料収入	137,085,000	141,910,518	△ 4,825,518
入学検定料収入	135,975,000	135,912,000	63,000
証明手数料収入	1,110,000	1,939,100	△ 829,100
大学入試センター試験実施手数料収入	0	4,059,418	△ 4,059,418
寄付金収入	111,600,000	123,882,607	△ 12,282,607
特別寄付金収入	111,600,000	123,882,607	△ 12,282,607
補助金収入	915,786,000	825,417,066	90,368,934
国庫補助金収入	839,560,000	752,450,900	87,109,100
新潟県補助金収入	46,226,000	42,438,446	3,787,554
新潟市補助金収入	0	527,720	△ 527,720
胎内市補助金収入	30,000,000	30,000,000	0
資産売却収入	300,000,000	302,566,893	△ 2,566,893
車両売却収入	0	2,566,893	△ 2,566,893
有価証券売却収入	300,000,000	300,000,000	0
付随事業・収益事業収入	42,000,000	66,783,142	△ 24,783,142
受託事業収入	29,000,000	60,785,981	△ 31,785,981
収益事業収入	3,000,000	2,586,670	413,330
公開講座等収入	7,000,000	475,000	6,525,000
保育料収入	3,000,000	2,935,491	64,509
受取利息・配当金収入	4,000,000	5,442,521	△ 1,442,521
その他の受取利息・配当金収入	4,000,000	5,442,521	△ 1,442,521
雑収入	74,000,000	140,175,052	△ 66,175,052
施設設備利用料収入	2,000,000	4,616,237	△ 2,616,237
その他の雑収入	72,000,000	135,558,815	△ 63,558,815
借入金等収入	8,057,000,000	6,881,670,000	1,175,330,000
長期借入金収入	6,257,000,000	5,981,670,000	275,330,000
短期借入金収入	1,800,000,000	900,000,000	900,000,000
前受金収入	1,527,624,000	1,335,467,667	192,156,333
授業料前受金収入	774,280,000	614,991,944	159,288,056
入学金前受金収入	432,660,000	421,040,000	11,620,000
実験実習料前受金収入	79,762,000	79,988,056	△ 226,056
施設設備資金前受金収入	240,922,000	219,447,667	21,474,333
その他の収入	1,730,889,190	1,763,703,042	△ 32,813,852
前期末未収入金収入	103,889,190	76,718,451	27,170,739
長期貸付金回収収入	0	19,070,000	△ 19,070,000
預り金受入収入	1,500,000,000	1,538,925,825	△ 38,925,825
収益事業元入金回収収入	0	340,485	△ 340,485
敷金回収収入	0	79,000	△ 79,000
預託金収入	0	28,410	△ 28,410
仮払金受入収入	35,000,000	12,331,733	22,668,267
立替金収入	90,000,000	114,704,228	△ 24,704,228
仮受金収入	2,000,000	1,504,910	495,090
資金収入調整勘定	△ 1,321,269,789	△ 1,431,728,691	110,458,902
期末未収入金	0	△ 112,108,902	112,108,902
前期末前受金	△ 1,321,269,789	△ 1,319,619,789	△ 1,650,000
前年度繰越支払資金	3,587,299,309	3,587,299,309	
収入の部合計	22,620,226,710	21,224,270,881	1,395,955,829

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	3,903,528,436	3,835,752,997	67,775,439
教員人件費支出	2,834,317,245	2,821,589,368	12,727,877
職員人件費支出	1,032,711,191	978,500,077	54,211,114
役員報酬支出	35,500,000	34,995,152	504,848
退職金支出	1,000,000	668,400	331,600
教育研究経費支出	2,548,598,991	2,232,320,705	316,278,286
消耗品費支出	252,535,604	226,924,413	25,611,191
光熱水費支出	175,936,498	152,649,463	23,287,035
旅費交通費支出	195,302,357	80,286,653	115,015,704
奨学費支出	623,992,000	618,135,298	5,856,702
福利費支出	57,390,000	24,121,093	33,268,907
通信運搬費支出	63,040,781	40,798,464	22,242,317
印刷製本費支出	65,175,688	59,275,175	5,900,513
出版物費支出	49,816,704	27,671,614	22,145,090
修繕費支出	80,837,660	59,890,064	20,947,596
損害保険料支出	18,734,680	10,386,277	8,348,403
賃借料支出	68,655,024	61,646,102	7,008,922
公租公課支出	1,000,000	931,070	68,930
諸会費支出	33,900,980	30,265,739	3,635,241
会議費支出	20,687,000	2,937,111	17,749,889
報酬・委託・手数料支出	841,594,015	836,402,169	5,191,846
管理経費支出	1,073,883,849	1,015,402,402	58,481,447
消耗品費支出	16,939,616	15,237,739	1,701,877
光熱水費支出	20,886,553	11,415,464	9,471,089
旅費交通費支出	27,746,234	14,123,607	13,622,627
福利費支出	16,202,000	12,909,034	3,292,966
通信運搬費支出	92,032,553	90,741,150	1,291,403
印刷製本費支出	105,079,043	97,841,726	7,237,317
出版物費支出	500,000	373,983	126,017
修繕費支出	11,742,340	11,254,955	487,385
損害保険料支出	3,100,000	2,643,996	456,004
賃借料支出	41,643,480	35,870,767	5,772,713
公租公課支出	54,374,100	54,568,695	△ 194,595
広報費支出	232,383,000	231,656,872	726,128
諸会費支出	18,427,000	18,056,105	370,895
会議費支出	5,950,000	1,406,845	4,543,155
渉外費支出	8,457,000	5,271,689	3,185,311
報酬・委託・手数料支出	390,570,930	388,308,567	2,262,363
入学検定料免除額	350,000	320,000	30,000
私立大学等経常費補助金返還金支出	500,000	403,268	96,732
補助活動事業支出	27,000,000	22,997,940	4,002,060
借入金等利息支出	73,000,000	47,951,194	25,048,806
借入金利息支出	73,000,000	47,951,194	25,048,806
借入金等返済支出	7,930,545,192	7,081,208,480	849,336,712
借入金返済支出	7,930,545,192	7,081,208,480	849,336,712
施設関係支出	669,931,000	330,288,963	339,642,037
土地支出	400,000,000	249,994,816	150,005,184
建物支出	145,523,000	54,204,214	91,318,786
構築物支出	124,408,000	26,089,933	98,318,067
設備関係支出	357,448,000	356,838,255	609,745
教育研究用機器備品支出	316,298,000	315,982,483	315,517
管理用機器備品支出	16,300,000	16,253,831	46,169
図書支出	22,200,000	21,954,607	245,393
ソフトウェア支出	2,650,000	2,647,334	2,666
資産運用支出	302,000,000	300,271,315	1,728,685
有価証券購入支出	302,000,000	300,271,315	1,728,685
その他の支出	2,290,655,420	2,354,530,398	△ 63,874,978
長期貸付金支出	8,000,000	19,802,500	△ 11,802,500
前期未払金支払支出	640,655,420	641,027,835	△ 372,415
預り金支払支出	1,500,000,000	1,531,520,863	△ 31,520,863

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前払金支払支出	15,000,000	37,096,879	△ 22,096,879
立替金支出	90,000,000	111,229,608	△ 21,229,608
仮払金支払支出	35,000,000	12,331,733	22,668,267
仮受金支出	2,000,000	1,504,910	495,090
預託金支出	0	16,070	△ 16,070
[予備費]	(116,400,000)		
	173,600,000		173,600,000
資金支出調整勘定	△ 538,928,565	△ 703,326,366	164,397,801
期末未払金	△ 500,000,000	△ 665,965,624	165,965,624
前期末前払金	△ 38,928,565	△ 37,360,742	△ 1,567,823
翌年度繰越支払資金	3,835,964,387	4,373,032,538	△ 537,068,151
支出の部合計	22,620,226,710	21,224,270,881	1,395,955,829

(注記)

1. 予備費 116,400,000 円の使用額は下記のとおりである。

設備関係支出

教育研究用機器備品支出	113,000,000 円
管理用機器備品支出	2,400,000 円
ソフトウェア支出	1,000,000 円
合 計	116,400,000 円

活動区分資金収支計算書

令和 2年 4月 1日 から
令和 3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	7,481,681,755
		手数料収入	141,910,518
		特別寄付金収入	117,182,607
		経常費等補助金収入	819,342,066
		付随事業収入	64,196,472
		雑収入	140,175,052
		教育活動資金収入計	8,764,488,470
	支出	人件費支出	3,835,752,997
		教育研究経費支出	2,232,320,705
		管理経費支出	1,015,402,402
教育活動資金支出計		7,083,476,104	
	差引	1,681,012,366	
	調整勘定等	△ 155,861,368	
	教育活動資金収支差額	1,525,150,998	
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	6,700,000
		施設設備補助金収入	6,075,000
		施設設備売却収入	2,566,893
		施設整備等活動資金収入計	15,341,893
	支出	施設関係支出	330,288,963
		設備関係支出	356,838,255
		施設整備等活動資金支出計	687,127,218
		差引	△ 671,785,325
		調整勘定等	172,205,677
	施設整備等活動資金収支差額	△ 499,579,648	
	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）	1,025,571,350	
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	6,881,670,000
		有価証券売却収入	300,000,000
		長期貸付金回収収入	19,070,000
		預り金受入収入	1,538,925,825
		収益事業元入金回収収入	340,485
		敷金回収収入	79,000
		預託金収入	28,410
		仮払金受入収入	12,331,733
		立替金収入	114,704,228
		仮受金収入	1,504,910
		小計	8,868,654,591
		受取利息・配当金収入	5,442,521
		収益事業収入	2,586,670
	その他の活動資金収入計	8,876,683,782	
	支出	借入金等返済支出	7,081,208,480
		有価証券購入支出	300,271,315
		長期貸付金支出	19,802,500
		預り金支払支出	1,531,520,863
		立替金支出	111,229,608
		仮払金支払支出	12,331,733
		仮受金支出	1,504,910
		預託金支出	16,070
小計		9,057,885,479	
借入金等利息支出		47,951,194	
その他の活動資金支出計	9,105,836,673		
	差引	△ 229,152,891	
	調整勘定等	△ 10,685,230	
	その他の活動資金収支差額	△ 239,838,121	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	785,733,229	
	前年度繰越支払資金	3,587,299,309	
	翌年度繰越支払資金	4,373,032,538	

(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	1,335,467,667	1,335,467,667	0	0
前期末未収入金収入	76,718,451	73,903,920	0	2,814,531
期末未収入金	△ 112,108,902	△ 105,910,896	△ 6,075,000	△ 123,006
前期末前受金	△ 1,319,619,789	△ 1,319,619,789	0	0
収入計	△ 19,542,573	△ 16,159,098	△ 6,075,000	2,691,525
前期末未払金支払支出	641,027,835	581,971,253	38,223,354	20,833,228
前払金支払支出	37,096,879	37,091,929	0	4,950
期末未払金	△ 665,965,624	△ 442,007,578	△ 216,504,031	△ 7,454,015
前期末前払金	△ 37,360,742	△ 37,353,334	0	△ 7,408
支出計	△ 25,201,652	139,702,270	△ 178,280,677	13,376,755
収入計 - 支出計	5,659,079	△ 155,861,368	172,205,677	△ 10,685,230

事業活動収支計算書

令和 2年 4月 1日 から
令和 3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 教育活動収支	学生生徒等納付金	7,454,213,000	7,481,681,755	△ 27,468,755
	授業料	4,836,759,000	4,852,417,231	△ 15,658,231
	入学金	455,440,000	463,720,000	△ 8,280,000
	実験実習料	568,126,000	568,240,856	△ 114,856
	施設設備資金	1,593,888,000	1,597,303,668	△ 3,415,668
	手数料	137,085,000	141,910,518	△ 4,825,518
	入学検定料	135,975,000	135,912,000	63,000
	証明手数料	1,110,000	1,939,100	△ 829,100
	大学入試センター試験実施手数料	0	4,059,418	△ 4,059,418
	寄付金	111,600,000	119,132,536	△ 7,532,536
	特別寄付金	111,600,000	117,182,607	△ 5,582,607
	現物寄付	0	1,949,929	△ 1,949,929
	経常費等補助金	915,786,000	819,342,066	96,443,934
	国庫補助金	839,560,000	746,375,900	93,184,100
	新潟県補助金	46,226,000	42,438,446	3,787,554
	新潟市補助金	0	527,720	△ 527,720
	胎内市補助金	30,000,000	30,000,000	0
	付随事業収入	39,000,000	64,196,472	△ 25,196,472
	受託事業収入	29,000,000	60,785,981	△ 31,785,981
	公開講座等収入	7,000,000	475,000	6,525,000
	保育料収入	3,000,000	2,935,491	64,509
	雑収入	74,000,000	140,724,052	△ 66,724,052
	施設設備利用料	2,000,000	4,616,237	△ 2,616,237
	退職給与引当金戻入額	0	549,000	△ 549,000
	その他の雑収入	72,000,000	135,558,815	△ 63,558,815
	教育活動収入計	8,731,684,000	8,766,987,399	△ 35,303,399

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	3,905,737,436	3,837,961,997	67,775,439
教員人件費	2,834,317,245	2,821,589,368	12,727,877
職員人件費	1,032,711,191	978,500,077	54,211,114
役員報酬	35,500,000	34,995,152	504,848
退職給与引当金繰入額	2,209,000	2,209,000	0
退職金	1,000,000	668,400	331,600
教育研究経費	3,487,764,965	3,171,033,551	316,731,414
消耗品費	252,535,604	228,874,342	23,661,262
光熱水費	175,936,498	152,649,463	23,287,035
旅費交通費	195,302,357	80,286,653	115,015,704
奨学費	623,992,000	618,135,298	5,856,702
福利費	57,390,000	24,121,093	33,268,907
通信運搬費	63,040,781	40,798,464	22,242,317
印刷製本費	65,175,688	59,275,175	5,900,513
出版物費	49,816,704	27,671,614	22,145,090
修繕費	80,837,660	59,890,064	20,947,596
損害保険料	18,734,680	10,386,277	8,348,403
賃借料	68,655,024	61,646,102	7,008,922
公租公課	1,000,000	931,070	68,930
諸会費	33,900,980	30,265,739	3,635,241
会議費	20,687,000	2,937,111	17,749,889
報酬・委託・手数料	841,594,015	836,402,169	5,191,846
減価償却額	939,165,974	936,762,917	2,403,057
管理経費	1,136,501,401	1,071,408,061	65,093,340
消耗品費	16,939,616	15,237,739	1,701,877
光熱水費	20,886,553	11,415,464	9,471,089
旅費交通費	27,746,234	14,123,607	13,622,627
福利費	16,202,000	12,909,034	3,292,966
通信運搬費	92,032,553	90,741,150	1,291,403
印刷製本費	105,079,043	97,841,726	7,237,317
出版物費	500,000	373,983	126,017
修繕費	11,742,340	11,254,955	487,385
損害保険料	3,100,000	2,643,996	456,004
賃借料	41,643,480	35,870,767	5,772,713
公租公課	54,374,100	54,568,695	△ 194,595
広報費	232,383,000	231,656,872	726,128
諸会費	18,427,000	18,056,105	370,895
会議費	5,950,000	1,406,845	4,543,155
渉外費	8,457,000	5,271,689	3,185,311
報酬・委託・手数料	390,570,930	388,308,567	2,262,363
入学検定料免除額	350,000	320,000	30,000
私立大学等経常費補助金返還金	500,000	403,268	96,732
補助活動事業支出	27,000,000	24,681,646	2,318,354
減価償却額	62,617,552	54,321,953	8,295,599
徴収不能額等	1,006,266	1,006,266	0
徴収不能引当金繰入額	1,006,266	1,006,266	0
教育活動支出計	8,531,010,068	8,081,409,875	449,600,193
教育活動収支差額	200,673,932	685,577,524	△ 484,903,592

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部			
	科目			
	受取利息・配当金	4,000,000	5,442,521	△ 1,442,521
	その他の受取利息・配当金	4,000,000	5,442,521	△ 1,442,521
	その他の教育活動外収入	3,000,000	2,586,670	413,330
	収益事業収入	3,000,000	2,586,670	413,330
	教育活動外収入計	7,000,000	8,029,191	△ 1,029,191
	科目			
	事業活動支出の部			
借入金等利息	73,000,000	47,951,194	25,048,806	
借入金利息	73,000,000	47,951,194	25,048,806	
その他の教育活動外支出	0	0	0	
教育活動外支出計	73,000,000	47,951,194	25,048,806	
教育活動外収支差額	△ 66,000,000	△ 39,922,003	△ 26,077,997	
経常収支差額	134,673,932	645,655,521	△ 510,981,589	

(単位 円)

特別収入	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額		0	197,454
		車両売却差額	0	197,454	△ 197,454
		その他の特別収入	30,000,000	77,192,996	△ 47,192,996
		施設設備寄付金	0	6,700,000	△ 6,700,000
		現物寄付	30,000,000	64,417,996	△ 34,417,996
		施設設備補助金	0	6,075,000	△ 6,075,000
	特別収入計		30,000,000	77,390,450	△ 47,390,450
特別支出	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	73,400,000	73,248,325	151,675
		教育研究用機器備品処分差額	6,700,000	6,622,201	77,799
		管理用機器備品処分差額	280,000	252,411	27,589
		図書処分差額	11,500,000	11,473,712	26,288
		車両処分差額	20,000	1	19,999
		出資金評価差額	54,900,000	54,900,000	0
		その他の特別支出	0	0	0
	特別支出計		73,400,000	73,248,325	151,675
	特別収支差額		△ 43,400,000	4,142,125	△ 47,542,125
	[予備費]		(64,615,266)		225,384,734
	基本金組入前当年度収支差額		△ 134,110,802	649,797,646	△ 783,908,448
	基本金組入額合計		△ 822,014,992	△ 721,417,546	△ 100,597,446
	当年度収支差額		△ 956,125,794	△ 71,619,900	△ 884,505,894
	前年度繰越収支差額		△ 8,306,763,745	△ 8,306,763,745	0
	基本金取崩額		0	0	0
	翌年度繰越収支差額		△ 9,262,889,539	△ 8,378,383,645	△ 884,505,894
(参考)					
	事業活動収入計		8,768,684,000	8,852,407,040	△ 83,723,040
	事業活動支出計		8,902,794,802	8,202,609,394	700,185,408

(注記)

1. 予備費 64,615,266 円の使用額は下記のとおりである。

人件費	退職給与引当金繰入額	209,000 円
資産処分差額	図書処分差額	8,500,000 円
	出資金評価差額	54,900,000 円
徴収不能額等	徴収不能引当金繰入額	1,006,266 円
	合 計	64,615,266 円

監査報告書

令和 3年 5月 26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 平 要志和 ⑩

監事 村山 雄亮 ⑩

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2年度(令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで)における財産書類(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