

# 財務情報

平成24年度

学校法人 新潟高度情報学園

## 資金収支計算書

平成 24年 4月 1日 から  
平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

収入の部				
	科 目	予 算	決 算	差 異
1	学生生徒等納付金収入	( 540,193,540)	( 538,841,074)	( 1,352,466)
2	授業料収入	241,549,000	240,550,500	998,500
3	入学金収入	41,400,000	43,720,000	△ 2,320,000
4	施設料収入	92,490,000	91,317,500	1,172,500
5	設備料収入	150,120,000	147,712,500	2,407,500
6	教材費収入	12,435,000	12,234,574	200,426
7	補講料収入	2,199,540	3,306,000	△ 1,106,460
8				
9	手数料収入	( 5,889,465)	( 6,838,955)	(△ 949,490)
10	入学検定料収入	4,800,000	5,780,000	△ 980,000
11	証明手数料収入	226,167	235,300	△ 9,133
12	派遣手数料収入	105,600	80,000	25,600
13	自販機手数料収入	64,000	24,000	40,000
14	その他手数料収入	693,698	719,655	△ 25,957
15				
16	補助金収入	( 89,931,973)	( 95,845,166)	(△ 5,913,193)
17	国庫補助金収入	15,767,300	21,368,395	△ 5,601,095
18	地方公共団体補助金収入	74,164,673	74,476,771	△ 312,098
19				
20	資産運用収入	( 158,369)	( 219,079)	(△ 60,710)
21	受取利息・配当金収入	62,517	90,010	△ 27,493
22	施設設備利用料収入	95,852	129,069	△ 33,217
23				
24	資産売却収入	( 0)	( 1,256,167)	(△ 1,256,167)
25	その他資産売却収入	0	1,256,167	△ 1,256,167
26				
27	事業収入	( 289,472,648)	( 289,378,547)	( 94,101)
28	補助活動収入	10,808,000	9,614,900	1,193,100
29	附帯事業収入	20,657,600	21,774,655	△ 1,117,055
30	食券代収入	49,656	31,600	18,056
31	保育所収入	257,957,392	257,957,392	0
32				
33	雑収入	( 8,953,130)	( 10,698,700)	(△ 1,745,570)
34	私学振興会退職金収入	0	2,028,000	△ 2,028,000
35	その他の雑収入	8,953,130	8,670,700	282,430
36				
37	借入金等収入	( 211,424,900)	( 259,194,980)	(△ 47,770,080)
38	長期借入金収入	27,657,560	27,657,560	0
39	短期借入金収入	183,767,340	231,537,420	△ 47,770,080
40				
41	前受金収入	( 526,158,347)	( 510,632,875)	( 15,525,472)
42	授業料前受金収入	300,595,208	284,445,000	16,150,208
43	施設費前受金収入	84,186,673	86,227,500	△ 2,040,827
44	設備費前受金収入	140,664,466	138,947,500	1,716,966
45	学生寮費前受金収入	712,000	1,012,875	△ 300,875
46				
47	その他の収入	( 363,714,376)	( 232,402,736)	( 131,311,640)
48	保育所施設・設備整備積立金取崩収入	3,000,000	3,000,000	0
49	前期末未収入金収入	151,930,762	10,274,338	141,656,424
50	長期貸付金回収収入	4,509,013	0	4,509,013
51	短期貸付金回収収入	0	14,724,597	△ 14,724,597
52	預り金受入収入	32,475,874	31,361,259	1,114,615
53	長期前払金回収収入	0	193,120	△ 193,120
54	仮払金回収収入	14,957,892	16,274,880	△ 1,316,988
55	えきなか勘定回収収入	1,169,578	10,633,193	△ 9,463,615
56	優の森勘定回収収入	20,000,000	0	20,000,000
57	学生預り金受入収入	132,890,000	138,329,319	△ 5,439,319
58	学生未収入金収入	2,781,257	7,612,030	△ 4,830,773
59				
60	資金収入調整勘定	(△ 642,972,490)	(△ 508,556,473)	(△ 134,416,017)
61	期末未収入金	△ 157,273,515	△ 22,857,498	△ 134,416,017
62	前期末前受金	△ 485,698,975	△ 485,698,975	0
63				
64	前年度繰越支払資金	287,633,898	287,633,898	
65	収入の部合計	1,680,558,156	1,724,385,704	△ 43,827,548

## 資金収支計算書

平成 24年 4月 1日 から  
平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

1	支出の部			
2	科 目	予 算	決 算	差 異
1	人件費支出	( 540,473,671)	( 511,399,665)	( 29,074,006)
2	教員人件費支出	249,870,844	222,785,640	27,085,204
3	職員人件費支出	289,786,827	285,770,025	4,016,802
4	退職金支出	816,000	2,844,000	△ 2,028,000
5				
6				
7	教育研究経費支出	( 65,825,607)	( 54,241,651)	( 11,583,956)
8	消耗品費支出	9,343,524	5,416,057	3,927,467
9	光熱水費支出	14,624,585	14,179,290	445,295
10	旅費交通費支出	777,792	1,113,825	△ 336,033
11	奨学費支出	1,485,600	2,527,500	△ 1,041,900
12	車両燃料費支出	1,211,216	1,773,891	△ 562,675
13	保健衛生費支出	39,003	24,779	14,224
14	通信運搬費支出	2,714,043	2,567,121	146,922
15	就職指導費支出	10,060	45,000	△ 34,940
16	印刷・出版物費支出	690,662	420,600	270,062
17	研究費支出	2,082,457	1,489,682	592,775
18	修繕費支出	2,463,766	1,167,830	1,295,936
19	損害保険料支出	685,474	799,860	△ 114,386
20	賃借料支出	5,486,741	5,272,206	214,535
21	公租公課支出	1,566,880	218,327	1,348,553
22	諸会費支出	1,761,002	2,229,427	△ 468,425
23	新聞雑誌費支出	403,816	364,922	38,894
24	報酬委託手数料支出	17,176,849	11,812,774	5,364,075
25	研修費支出	637,922	97,280	540,642
26	行事費支出	2,081,849	2,094,051	△ 12,202
27	交際費支出	521,886	627,229	△ 105,343
28	雑費支出	60,480	0	60,480
29				
30	管理経費支出	( 160,985,306)	( 149,277,215)	( 11,708,091)
31	消耗品費支出	42,887,159	40,123,369	2,763,790
32	光熱水費支出	10,987,961	10,973,997	13,964
33	旅費交通費支出	726,389	766,830	△ 40,441
34	福利費支出	2,774,324	1,741,726	1,032,598
35	車両燃料費支出	1,189,516	1,065,148	124,368
36	保健衛生費支出	11,185	4,262	6,923
37	通信運搬費支出	3,511,223	4,036,267	△ 525,044
38	広報費支出	27,263,350	31,128,615	△ 3,865,265
39	印刷・出版物費支出	8,165,512	1,907,088	6,258,424
40	生徒募集費支出	9,719,892	11,071,925	△ 1,352,033
41	修繕費支出	2,936,598	786,198	2,150,400
42	損害保険料支出	1,133,023	904,091	228,932
43	賃借料支出	31,790,155	31,355,001	435,154
44	公租公課支出	138,232	980,967	△ 842,735
45	諸会費支出	36,360	27,000	9,360
46	新聞雑誌費支出	35,121	33,000	2,121
47	報酬委託手数料支出	12,106,734	10,780,802	1,325,932
48	補助活動収入原価	475,895	499,895	△ 24,000
49	行事費支出	115,153	40,000	75,153
50	交際費支出	290,301	215,196	75,105
51	雑費支出	4,691,223	835,838	3,855,385
52				
53	借入金等利息支出	( 16,341,479)	( 12,126,434)	( 4,215,045)
54	借入金利息支出	16,341,479	12,126,434	4,215,045
55				
56	借入金等返済支出	( 283,780,472)	( 286,132,049)	(△ 2,351,577)
57	長期借入金返済支出	73,852,000	57,752,000	16,100,000
58	短期借入金返済支出	209,928,472	228,380,049	△ 18,451,577
59				
60	施設関係支出	( 36,260,948)	( 59,436,248)	(△ 23,175,300)
61	建物支出	18,000,000	0	18,000,000
62	建物附属設備支出	9,409,448	50,584,748	△ 41,175,300
63	構築物支出	8,851,500	8,851,500	0
64				

## 資金収支計算書

平成 24年 4月 1日 から  
平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
1 設備関係支出	( 33,456,288)	( 29,528,460)	( 3,927,828)
2 教育研究用機器備品支出	12,643,890	7,608,438	5,035,452
3 その他の機器備品支出	20,812,398	16,038,584	4,773,814
4 車両支出	0	5,881,438	△ 5,881,438
5			
6 資産運用支出	( 7,196,458)	( 7,211,858)	(△ 15,400)
7 貯蔵品支出	196,458	196,458	0
8 保育所施設・設備整備積立金支出	7,000,000	7,000,000	0
9 預託金支出	0	15,400	△ 15,400
10			
11 その他の支出	( 237,956,837)	( 297,745,294)	(△ 59,788,457)
12 長期貸付金支払支出	0	33,485,323	△ 33,485,323
13 短期貸付金支払支出	0	14,724,597	△ 14,724,597
14 前期末未払金支払支出	5,947,662	34,850,565	△ 28,902,903
15 未払消費税等支払支出	588,800	588,800	0
16 預り金支払支出	31,514,935	29,654,720	1,860,215
17 前払金支払支出	15,628,915	21,106,800	△ 5,477,885
18 長期前払金支払支出	613,440	0	613,440
19 仮払金支払支出	14,957,892	16,274,880	△ 1,316,988
20 えきなか勘定支払支出	10,633,193	0	10,633,193
21 学生預り金支払支出	152,304,000	138,115,319	14,188,681
22 学生未収入金支払支出	5,768,000	8,944,290	△ 3,176,290
23			
24 資金支出調整勘定	(△ 46,449,549)	(△ 55,289,044)	( 8,839,495)
25 期末未払金	△ 36,298,844	△ 37,709,624	1,410,780
26 期末未払消費税等	△ 588,800	△ 699,000	110,200
27 前期末前払金	△ 9,561,905	△ 16,880,420	7,318,515
28			
29 次年度繰越支払資金	344,730,639	372,575,874	△ 27,845,235
30 支出の部合計	1,680,558,156	1,724,385,704	△ 43,827,548

貸借対照表  
平成 25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	( 1,664,182,573)	( 1,602,426,459)	( 61,756,114)
有形固定資産	( 1,518,983,818)	( 1,494,535,307)	( 24,448,511)
土地	662,071,778	662,071,778	0
建物	702,347,366	745,766,120	△ 43,418,754
建物附属設備	72,687,851	23,793,134	48,894,717
構築物	13,264,401	5,441,240	7,823,161
教育研究用機器備品	23,184,854	20,259,442	2,925,412
その他の機器備品	33,114,287	27,972,925	5,141,362
図書	3,332,792	3,332,792	0
車両	8,980,489	5,897,876	3,082,613
その他の固定資産	( 145,198,755)	( 107,891,152)	( 37,307,603)
保証金	30,679,200	30,679,200	0
出資金	2,492,000	2,492,000	0
長期貸付金	80,485,323	47,000,000	33,485,323
長期前払金	420,320	613,440	△ 193,120
保育所施設・設備整備積立預金	7,000,000	3,000,000	4,000,000
保険料積立金	24,072,232	24,072,232	0
預託金	49,680	34,280	15,400
流動資産	( 424,188,130)	( 476,461,113)	(△ 52,272,983)
現金預金	372,575,874	287,633,898	84,941,976
未収入金	22,857,498	155,194,362	△ 132,336,864
学生未収入金	7,451,500	5,948,100	1,503,400
立替金	0	171,140	△ 171,140
貯蔵品	196,458	0	196,458
前払金	21,106,800	16,880,420	4,226,380
えきなか勘定	0	10,633,193	△ 10,633,193
資産の部合計	2,088,370,703	2,078,887,572	9,483,131
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 387,313,323)	( 415,213,193)	(△ 27,899,870)
長期借入金	380,313,323	415,213,193	△ 34,899,870
保育所施設・設備整備積立金	7,000,000	0	7,000,000
流動負債	( 630,146,470)	( 592,359,971)	( 37,786,499)
短期借入金	45,636,000	55,596,000	△ 9,960,000
割賦債務	29,746,206	11,823,405	17,922,801
未払金	37,709,624	34,850,565	2,859,059
未払消費税等	699,000	588,800	110,200
前受金	510,632,875	485,698,975	24,933,900
預り金	4,828,765	3,122,226	1,706,539
学生預り金	894,000	680,000	214,000
負債の部合計	1,017,459,793	1,007,573,164	9,886,629
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	1,612,860,556	1,390,529,017	222,331,539
基本金の部合計	1,612,860,556	1,390,529,017	222,331,539
消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	541,949,646	319,214,609	△ 222,735,037
消費収支差額の部合計	△ 541,949,646	△ 319,214,609	△ 222,735,037
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	2,088,370,703	2,078,887,572	9,483,131

## 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

…未収入金の徴収不能引当金は計上していない。

退職給与引当金

…退職金の期末要支給額は、新潟県私学振興会よりの交付金と同額であるため、教職員に係る退職給与引当金は計上していない。

#### (2) その他の重要な会計方針

### 2. 重要な会計方針の変更等

なし

### 3. 減価償却額の累計額の合計額

548,060,647 円

### 4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

### 5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額

土 地	662,071,778 円
建 物	567,990,319 円
定 期 預 金	7,200,000 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

378,170,577 円

### 7. 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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次の通りである

##### ①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料 期末残高
医療教育統合システム ソフトウェアC&C	4,054,680	1,621,872

##### ②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料 期末残高
機 器 備 品	919,800	0
車 両	864,000	0
計	1,783,800	0

### 8. 経過項目に係る収支の表示方法

えきなか勘定、優の森勘定、他部門勘定に係る収入と支出は相殺して表示している。

固 定 資 産 明 細 表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

学校法人新潟高度情報学園

(単位：円)

科 目		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額	差引期末残高	摘 要
有形 固定 資産	土 地	662,071,778	0	0	662,071,778		662,071,778	
	建 物	635,390,774	110,375,346	0	745,766,120	43,418,754	702,347,366	
	建 物 附 属 設 備	23,793,134	50,584,748	0	74,377,882	1,690,031	72,687,851	
	構 築 物	5,286,823	9,005,917	0	14,292,740	1,028,339	13,264,401	
	教育研究用機器備品	20,259,442	7,608,438	0	27,867,880	4,683,026	23,184,854	
	そ の 他 の 備 品	27,827,893	16,183,616	0	44,011,509	10,897,222	33,114,287	
	車 輛	3,321,143	8,458,171	1,856,191	9,923,123	942,634	8,980,489	
	図 書	3,332,792	0	0	3,332,792	0	3,332,792	
	計	1,381,283,779	202,216,236	1,856,191	1,581,643,824	62,660,006	1,518,983,818	
そ の 他 の 固 定 資 産	出 資 金	2,492,000	0	0	2,492,000	0	2,492,000	
	電 話 加 入 権	0	0	0	0	0	0	
	保 証 金	30,679,200		0	30,679,200	0	30,679,200	
	預 託 金	34,280	15,400	0	49,680	0	49,680	
	計	33,205,480	15,400	0	33,220,880	0	33,220,880	
合 計	1,414,489,259	202,231,636	1,856,191	1,614,864,704	62,660,006	1,552,204,698		

# 基本金明細表

平成 24 年 4 月 1 日 から

平成 25 年 3 月 31 日 まで

(単位 円)

事 項	要組入額	組入高	未組入高	摘 要
第 1 号基本金				
前期繰越高	1,707,517,896	1,277,277,489	430,240,407	
当期組入高				
1. 土地	0		0	
2. 建物				
ほたる保育園園舎	110,375,346	110,375,346	0	
当期減少額	0			
差引	110,375,346			
3. 建物附属設備				
当期増加額	50,375,325	50,375,325	0	
当期減少額	0			
差引	50,375,325			
4. 構築物				
当期増加額	0		0	
当期減少額	0			
差引	0			
5. 教育研究用機器備品				
当期増加額	7,608,438	5,715,414	1,893,024	
当期減少額	0			
差引	7,608,438			
6. その他の備品				
当期増加額	0		0	
当期減少額	0			
差引	0			
7. 車両				
当期増加額	1,902,600	348,810	1,553,790	
当期減少額	0			
差引	1,902,600			
8. 図書	0	0	0	
9. 出資金	0	0	0	
・過年度未組入高の当期組入高				
借入金返済の伴う組入		54,144,000	△ 54,144,000	
未払金支払に伴う組入		1,372,644	△ 1,372,644	
計	170,261,709	222,331,539	△ 52,069,830	
当期取崩高				
当期末残高	1,877,779,605	1,499,609,028	378,170,577	
合計				
前期繰越高	0	1,277,277,489	430,240,407	
当期組入高	0	222,331,539	△ 52,069,830	
当期取崩高	0	0	0	
当期末残高	0	1,499,609,028	378,170,577	