

# 財務情報

平成25年度

学校法人 新潟高度情報学園

## 資金収支計算書

平成25年 4月 1日 から  
平成26年 3月 31日 まで

(単位：円)

取 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	( 555,285,420)	( 562,130,176)	(△ 6,844,756)
授業料収入	257,235,000	256,315,000	920,000
入学金収入	40,800,000	34,580,000	6,220,000
施設料収入	97,985,000	97,227,500	757,500
設備料収入	155,875,000	154,642,866	1,232,134
教材費収入	0	17,024,810	△ 17,024,810
補講料収入	3,390,420	2,340,000	1,050,420
手数料収入	( 5,884,550)	( 5,562,305)	( 322,245)
入学検定料収入	4,800,000	4,480,000	320,000
証明手数料収入	240,568	244,500	△ 3,932
派遣手数料収入	80,000	86,600	△ 6,600
自販機手数料収入	24,000	92,000	△ 68,000
その他手数料収入	739,982	659,205	80,777
補助金収入	( 95,786,951)	( 92,837,488)	( 2,949,463)
国庫補助金収入	21,747,795	17,758,500	3,989,295
地方公共団体補助金収入	74,039,156	75,078,988	△ 1,039,832
資産運用収入	( 217,857)	( 150,448)	( 67,409)
受取利息・配当金収入	88,788	57,468	31,320
施設設備利用料収入	129,069	92,980	36,089
資産売却収入	( 638,333)	( 638,333)	( 0)
貯蔵品売却収入	196,458	196,458	0
その他資産売却収入	441,875	441,875	0
事業収入	( 321,358,226)	( 321,588,712)	(△ 230,486)
補助活動収入	8,888,700	9,269,700	△ 381,000
附帯事業収入	22,157,700	22,027,360	130,340
食券代収入	32,374	12,200	20,174
保育所収入	290,279,452	290,279,452	0
雑収入	( 10,450,914)	( 12,809,643)	(△ 2,358,729)
私学振興会退職金収入	0	2,625,000	△ 2,625,000
その他の雑収入	10,450,914	10,184,643	266,271
借入金等収入	( 220,236,000)	( 220,236,000)	( 0)
長期借入金収入	74,600,000	74,600,000	0
短期借入金収入	145,636,000	145,636,000	0
前受金収入	( 536,617,094)	( 470,088,588)	( 66,528,506)
授業料前受金収入	307,245,948	261,235,000	46,010,948
施設費前受金収入	86,847,336	78,402,500	8,444,836
設備費前受金収入	141,503,403	128,212,500	13,290,903
学生寮費前受金収入	1,012,875	1,134,175	△ 121,300
その他前受金収入	7,532	1,104,413	△ 1,096,881
その他の収入	( 234,674,956)	( 368,862,638)	(△ 134,187,682)
保育所施設・設備整備積立金収入	7,000,000	7,000,000	0
前期末未収入金収入	22,857,498	22,845,598	11,900
長期貸付金回収収入	0	21,885,323	△ 21,885,323
短期貸付金回収収入	0	264,455	△ 264,455
預り金受入収入	30,345,051	38,193,732	△ 7,848,681
長期前払金回収収入	193,120	193,120	0
仮払金回収収入	16,274,880	19,191,041	△ 2,916,161
えきなか勘定回収収入	0	28,449,606	△ 28,449,606
保育園勘定回収収入	0	65,937,792	△ 65,937,792
学生預り金受入収入	147,792,777	157,450,471	△ 9,657,694
学生未収入金収入	10,211,630	7,451,500	2,760,130
他部門繰入収入	0	0	0
資金収入調整勘定	(△ 526,127,636)	(△ 520,548,174)	(△ 5,579,462)
期末未収入金	△ 15,494,761	△ 9,915,299	△ 5,579,462
前期末前受金	△ 510,632,875	△ 510,632,875	0
前年度繰越支払資金	372,575,874	372,575,874	0
収入の部合計	1,827,598,539	1,906,932,031	△ 79,333,492

## 資金収支計算書

平成 25年 4月 1日 から  
平成 26年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 530,641,050)	( 529,679,686)	961,364
教員人件費支出	214,717,251	208,224,512	6,492,739
職員人件費支出	302,288,799	305,195,174	△ 2,906,375
役員報酬支出	11,700,000	11,700,000	0
退職金支出	1,935,000	4,560,000	△ 2,625,000
教育研究経費支出	( 51,937,915)	( 62,905,973)	(△ 10,968,058)
消耗品費支出	13,870,741	6,111,806	7,758,935
光熱水費支出	12,317,000	14,894,366	△ 2,577,366
旅費交通費支出	615,000	1,738,047	△ 1,123,047
奨学費支出	2,790,000	2,860,000	△ 70,000
車両燃料費支出	1,660,500	1,287,664	372,836
保健衛生費支出	123,700	24,888	98,812
通信運搬費支出	1,765,000	2,679,805	△ 914,805
就職指導費支出	0	140,963	△ 140,963
印刷・出版物費支出	0	999,067	△ 999,067
研究費支出	2,430,000	1,641,010	788,990
修繕費支出	4,000	2,992,773	△ 2,988,773
損害保険料支出	0	625,140	△ 625,140
賃借料支出	0	5,294,206	△ 5,294,206
公租公課支出	0	266,829	△ 266,829
諸会費支出	2,501,106	3,298,059	△ 796,953
新聞雑誌費支出	447,312	321,135	126,177
報酬委託手数料支出	10,119,936	14,197,420	△ 4,077,484
研修費支出	510,000	232,522	277,478
行事費支出	2,334,520	2,371,589	△ 37,069
交際費支出	449,100	928,684	△ 479,584
管理経費支出	( 170,836,986)	( 157,275,112)	( 13,561,874)
消耗品費支出	42,986,589	39,881,410	3,105,179
光熱水費支出	11,894,266	11,907,811	△ 13,545
旅費交通費支出	117,530	437,070	△ 319,540
福利費支出	1,320,067	2,214,760	△ 894,693
車両燃料費支出	607,198	705,522	△ 98,324
保健衛生費支出	114,000	32,488	81,512
通信運搬費支出	6,582,339	3,584,379	2,997,960
広報費支出	31,979,211	24,989,692	6,989,519
印刷・出版物費支出	9,214,707	13,165,481	△ 3,950,774
生徒募集費支出	11,742,240	11,288,986	453,254
修繕費支出	3,283,780	1,492,076	1,791,704
損害保険料支出	1,455,613	933,138	522,475
賃借料支出	31,160,258	30,760,543	399,715
公租公課支出	326,427	768,300	△ 441,873
諸会費支出	1,747,725	301,725	1,446,000
新聞雑誌費支出	10,500	38,076	△ 27,576
報酬委託手数料支出	13,924,288	13,451,302	472,986
研修費支出	69,500	11,500	58,000
行事費支出	883,160	173,919	709,241
交際費支出	351,290	129,011	222,279
雑費支出	1,066,298	1,007,923	58,375
借入金等利息支出	( 11,209,792)	( 9,679,295)	( 1,530,497)
借入金利息支出	11,209,792	9,679,295	1,530,497
借入金等返済支出	( 231,008,631)	( 238,069,546)	(△ 7,060,915)
長期借入金返済支出	79,437,323	84,475,323	△ 5,038,000
短期借入金返済支出	151,571,308	153,594,223	△ 2,022,915
施設関係支出	( 80,569,955)	( 82,186,955)	(△ 1,617,000)
建物支出	41,981,484	41,981,484	0
建物附属設備支出	5,018,221	6,635,221	△ 1,617,000
構築物支出	5,570,250	5,570,250	0
建設仮勘定支出	28,000,000	28,000,000	0

## 資金収支計算書

平成 25年 4月 1日 から

平成 26年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部			
科目	予算	決算	差異
設備関係支出	( 13,421,643)	( 17,539,899)	(△ 4,118,256)
教育研究用機器備品支出	7,228,361	11,346,617	△ 4,118,256
その他の機器備品支出	3,694,809	3,694,809	0
車両支出	2,498,473	2,498,473	0
資産運用支出	( 5,843,065)	( 5,843,065)	( 0)
貯蔵品購入支出	81,065	81,065	0
役員退職慰労金引当資産繰入支出	5,762,000	5,762,000	0
その他の支出	( 356,679,095)	( 402,676,217)	(△ 45,997,122)
長期貸付金支払支出	33,485,323	19,600,000	13,885,323
短期貸付金支払支出	14,724,597	264,455	14,460,142
前期末未払金支払支出	37,074,652	37,709,624	△ 634,972
未払消費税等支払支出	516,800	699,000	△ 182,200
預り金支払支出	30,615,659	39,408,334	△ 8,792,675
前払金支払支出	21,106,800	24,755,030	△ 3,648,230
仮払金支払支出	16,274,880	19,191,041	△ 2,916,161
えきなか勘定支払支出	26,836,232	28,335,964	△ 1,499,732
保育園勘定支払支出	0	65,710,508	△ 65,710,508
学生預り金支払支出	148,915,300	158,344,471	△ 9,429,171
学生未収入金支払支出	8,064,977	8,657,790	△ 592,813
他部門勘定繰入支出	19,063,875	0	19,063,875
資金支出調整勘定	(△ 36,669,633)	(△ 31,619,878)	(△ 5,049,755)
期末未払金	△ 14,863,833	△ 10,220,878	△ 4,642,955
期末未払消費税等	△ 699,000	△ 292,200	△ 406,800
前期末前払金	△ 21,106,800	△ 21,106,800	0
次年度繰越支払資金	412,120,040	432,696,161	△ 20,576,121
支出の部合計	1,827,598,539	1,906,932,031	△ 79,333,492

### 貸借対照表

平成 26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	( 1,691,391,005)	( 1,664,182,573)	( 27,208,432)
有形固定資産	( 1,549,908,693)	( 1,518,983,818)	( 30,924,875)
土地	662,071,778	662,071,778	0
建物	727,079,296	702,347,366	24,731,930
建物附属設備	74,041,139	72,687,851	1,353,288
構築物	17,021,261	13,264,401	3,756,860
教育研究用機器備品	29,124,660	23,184,854	5,939,806
その他の機器備品	28,426,785	33,114,287	△ 4,687,502
図書	3,332,792	3,332,792	0
車両	8,810,982	8,980,489	△ 169,507
その他の固定資産	( 141,482,312)	( 145,198,755)	(△ 3,716,443)
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	78,200,000	80,485,323	△ 2,285,323
長期前払金	227,200	420,320	△ 193,120
保育所施設・設備整備積立金	0	7,000,000	△ 7,000,000
保険料積立金	24,072,232	24,072,232	0
預託金	49,680	49,680	0
役員退職慰労特定預金	5,762,000	0	5,762,000
流動資産	( 476,105,345)	( 424,188,130)	( 51,917,215)
現金預金	432,696,161	372,575,874	60,120,287
未収入金	9,915,299	22,857,498	△ 12,942,199
学生未収入金	8,547,700	7,451,500	1,096,200
立替金	110,090	0	110,090
貯蔵品	81,065	196,458	△ 115,393
前払金	24,755,030	21,106,800	3,648,230
資産の部合計	2,167,496,350	2,088,370,703	79,125,647
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	( 376,200,000)	( 387,313,323)	(△ 11,113,323)
長期借入金	370,438,000	380,313,323	9,875,323
退職給付引当金	5,762,000	0	5,762,000
保育所施設・設備整備積立引当金	0	7,000,000	△ 7,000,000
流動負債	( 551,639,812)	( 630,146,470)	(△ 78,506,658)
短期借入金	45,636,000	45,636,000	0
割賦債務	21,787,983	29,746,206	△ 7,958,223
未払金	10,220,878	37,709,624	△ 27,488,746
未払消費税等	292,200	699,000	△ 406,800
前受金	470,088,588	510,632,875	△ 40,544,287
預り金	3,614,163	4,828,765	△ 1,214,602
学生預り金	0	894,000	△ 894,000
負債の部合計	927,839,812	1,017,459,793	△ 89,619,981
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	1,588,285,230	1,612,860,556	△ 24,575,326
基本金の部合計	1,588,285,230	1,612,860,556	△ 24,575,326
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	348,628,692	541,949,646	193,320,954
消費収支差額の部合計	△ 348,628,692	△ 541,949,646	193,320,954
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	2,167,496,350	2,088,370,703	79,125,647

## 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。

役員退職準備引当金

…今後5年間で役員退職準備金の積立を実施、退職給与慰労金引当金を計上している。

#### (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

613,546,613 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	539,355,183 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

375,762,157 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	810,936

##### 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25年4月1日から平成26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	702,347,366	69,981,484	0	772,328,850	45,249,554	727,079,296	
	建 物 附 属 設 備	72,687,851	6,635,221	0	79,323,072	5,281,933	74,041,139	
	構 築 物	13,264,401	5,570,250	0	18,834,651	1,813,390	17,021,261	
	教育研究用機器備品	23,184,854	11,346,617	0	34,531,471	5,406,811	29,124,660	
	そ の 他 の 備 品	33,114,287	3,694,809	4	36,809,092	8,382,307	28,426,785	
	車 輜	8,980,489	2,498,473	119,000	11,359,962	2,548,980	8,810,982	
	図 書	3,332,792	0	0	3,332,792	0	3,332,792	
	計	1,518,983,818	99,726,854	119,004	1,618,591,668	68,682,975	1,549,908,693	
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	0	30,679,200	0	30,679,200	
	預 託 金	49,680	0	0	49,680	0	49,680	
	役員退職慰労特定預金	0	5,762,000	0	5,762,000	0	5,762,000	
	計	33,220,880	5,762,000	0	38,982,880	0	38,982,880	
合 計	1,552,204,698	105,488,854	119,004	1,657,574,548	68,682,975	1,588,891,573		

# 基本金明細表

平成 25 年 4 月 1 日 から

平成 26 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	1,877,779,605	1,499,609,028	378,170,577	
当期組入高				
1. 土地	0		0	
2. 建物				
優の森保育園多目的室増築工事	6,930,000	10,981,484	59,000,000	
ほたる保育園未満児室増築工事	63,051,484			
	69,981,484			
3. 建物附属設備				
当期増加額	6,635,221	6,635,221	0	
当期減少額	0			
差 引	6,635,221			
4. 構築物				
当期増加額	0	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	11,346,617	11,346,617	0	
当期減少額	0			
差 引	11,346,617			
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	0	0	0	
当期減少額	0			
差 引	0			
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		59,182,000	△ 59,182,000	
未払金支払に伴う組入		2,226,420	△ 2,226,420	
計	87,963,322	90,371,742	△ 2,408,420	
当期取崩高	1,695,540	1,695,540		
当期末残高	1,964,047,387	1,588,285,230	375,762,157	
合 計				
前期繰越高	1,877,779,605	1,499,609,028	378,170,577	
当期組入高	87,963,322	90,371,742	△ 2,408,420	
当期取崩高	1,695,540	1,695,540	0	
当期末残高	1,964,047,387	1,588,285,230	375,762,157	