

令和 6年度計算書類

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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

財 産 目 録

令和7年3月31日

(単位 円)

科 目	摘 要	金 額
土地		7,873,510,203
	計	7,873,510,203
建物		21,957,339,980
	減価償却累計額	△ 7,478,340,632
	計	14,478,999,348
構築物		3,904,824,061
	減価償却累計額	△ 1,568,375,201
	計	2,336,448,860
教育研究用機器備品		7,919,408,254
	減価償却累計額	△ 4,709,740,939
	計	3,209,667,315
管理用機器備品		561,989,431
	減価償却累計額	△ 361,525,066
	計	200,464,365
図書		751,330,640
	計	751,330,640
車両		170,095,926
	減価償却累計額	△ 147,123,825
	計	22,972,101
減価償却引当特定資産	定預・三井住友銀行 新潟支店	200,000,000
	計	200,000,000
施設利用権		4,938,250
	減価償却累計額	△ 2,331,432
	計	2,606,818
商標権		899,217
	減価償却累計額	△ 617,675
	計	281,542
電話加入権		260,820
	計	260,820
ソフトウェア		121,625,646
	減価償却累計額	△ 94,535,388
	計	27,090,258
有価証券	第四北越証券㈱	155,241,251
	大和証券	306,720,000
	みずほ証券㈱	100,000,000
	計	561,961,251
長期貸付金		70,919,000
	計	70,919,000
出資金		45,110,000
	計	45,110,000
保証金		50,000
	計	50,000
敷金		14,800,000
	計	14,800,000
預託金		473,420
	計	473,420
現金預金	現金	1,769,074
	普・三井住友銀行 新潟支店	2,114,910,883
	普・第四北越銀行 本店	825,651,648
	普・第四北越銀行 松浜支店	34,887,814
	普・第四北越銀行 新潟駅南支店	24,964,554
	普・みずほ銀行 新潟支店	762,657,515
	普・みずほ銀行 丸之内	808,712
	普・きらやか銀行 豊栄支店	667,039,374
	普・大光銀行 新潟支店	380,088,426
	普・大光銀行 新潟駅南支店	12,215,316
	普・大光銀行 中条支店	23,031,832
	普・秋田銀行 新潟支店	139,548,864
	普・りそな銀行 虎ノ門支店	58,753,320
	普・三井住友信託銀行	18,118,447
	普・新潟県信用農協連合会 本店	11,845,007
	普・大和初ト銀行 ビンヤモン支店	2,000,000

(単位 円)

科 目	摘 要	金 額
	普・松浜郵便局	8,968,169
	普・中条郵便局	377,599
	当・松浜郵便局	21,153,176
	当・中条郵便局	2,231,860
	定預・きらやか銀行 豊栄支店	200,000,000
	定預・第四北越銀行 本店	120,000,000
	定預・大光銀行 新潟支店	100,000,000
	定預・新潟県信用農協連合会 本店	100,000,000
	定積・大光銀行 新潟支店	14,000,000
	定積・きらやか銀行 豊栄支店	10,000,000
	計	5,655,021,590
未収入金	法人	
	未収入金(教育)	103,050,113
	未収入金(その他)	2,371,722
	未収入金(施設整備)	195,403
	徴収不能引当金	△ 18,328,617
	計	87,288,621
立替金	実習宿泊費	24,819,677
	科学研究費	8,647,097
	その他	8,083,188
	計	41,549,962
前払金	法人	
	前払金(教育)	93,689,090
	前払金(その他)	12,772,863
	計	106,461,953
収益事業用財産	土地	2,606,963
	建物	11,803,510
	計	14,410,473
資 産 合 計		35,701,678,540
長期借入金	三井住友銀行	2,669,720,283
	第四北越銀行	1,865,841,261
	みずほ銀行	1,007,120,803
	大光銀行	528,489,328
	商工組合中央金庫	252,373,336
	新潟県信用農協連合会	244,538,781
	秋田銀行	208,176,567
	きらやか銀行	160,052,073
	計	6,936,312,432
長期未払金		286,717,530
	計	286,717,530
退職給与引当金		10,764,000
	計	10,764,000
1年以内返済予定長期借入金	三井住友銀行	294,716,276
	第四北越銀行	202,860,000
	みずほ銀行	106,042,572
	大光銀行	58,555,588
	商工組合中央金庫	18,026,664
	新潟県信用農協連合会	28,267,368
	秋田銀行	25,282,680
	きらやか銀行	18,786,996
	計	752,538,144
未払金	未払金(教育)	589,842,200
	未払金(施設整備)	110,365,105
	未払金(その他)	17,490,113
	計	717,697,418
前受金	授業料前受金	701,072,145
	入学金前受金	450,850,000
	施設設備資金前受金	243,134,100
	実験実習料前受金	85,805,000
	その他前受金収入	50,450,000
	計	1,531,311,245
預り金	後援会会費	44,019,400
	共済掛金	30,556,648
	個人住民税	15,445,500
	源泉所得税	10,136,291
	学友会会費	5,285,700
	個人負担経費他	43,946,367
	計	149,389,906
収益事業用負債	預り敷金	190,000
	計	190,000
負 債 合 計		10,384,920,675
差 引 正 味 財 産		25,316,757,865

貸借対照表

令和 7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	29,814,003,789	26,823,836,507	2,990,167,282
有形固定資産	28,873,392,832	26,241,915,294	2,631,477,538
土地	7,873,510,203	7,827,579,836	45,930,367
建物	14,478,999,348	12,552,471,976	1,926,527,372
構築物	2,336,448,860	1,888,962,376	447,486,484
教育研究用機器備品	3,209,667,315	2,918,459,770	291,207,545
管理用機器備品	200,464,365	187,971,788	12,492,577
図書	751,330,640	801,212,086	△ 49,881,446
車両	22,972,101	26,357,462	△ 3,385,361
建設仮勘定	0	38,900,000	△ 38,900,000
特定資産	200,000,000	0	200,000,000
減価償却引当特定資産	200,000,000	0	200,000,000
その他の固定資産	740,610,957	581,921,213	158,689,744
施設利用権	2,606,818	1,415,408	1,191,410
商標権	281,542	371,464	△ 89,922
電話加入権	260,820	260,820	0
ソフトウェア	27,090,258	26,476,847	613,411
有価証券	561,961,251	417,961,251	144,000,000
収益事業元入金	17,057,848	17,588,333	△ 530,485
長期貸付金	70,919,000	57,365,200	13,553,800
出資金	45,110,000	45,110,000	0
保証金	50,000	50,000	0
敷金	14,800,000	14,856,000	△ 56,000
預託金	473,420	465,890	7,530
流動資産	5,890,322,126	6,246,897,556	△ 356,575,430
現金預金	5,655,021,590	6,014,898,136	△ 359,876,546
未収入金	87,288,621	150,288,807	△ 63,000,186
立替金	41,549,962	39,415,298	2,134,664
前払金	106,461,953	42,295,315	64,166,638
資産の部合計	35,704,325,915	33,070,734,063	2,633,591,852

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	7,233,793,962	5,058,121,576	2,175,672,386
長期借入金	6,936,312,432	5,025,546,376	1,910,766,056
長期未払金	286,717,530	23,289,200	263,428,330
退職給与引当金	10,764,000	9,286,000	1,478,000
流動負債	3,150,936,713	2,862,299,012	288,637,701
1年以内返済予定長期借入金	752,538,144	542,465,556	210,072,588
未払金	717,697,418	789,921,332	△ 72,223,914
前受金	1,531,311,245	1,400,931,933	130,379,312
預り金	149,389,906	128,980,191	20,409,715
負債の部合計	10,384,730,675	7,920,420,588	2,464,310,087
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	37,786,632,016	34,805,882,164	2,980,749,852
第1号基本金	37,149,632,016	34,168,882,164	2,980,749,852
第4号基本金	637,000,000	637,000,000	0
繰越収支差額	△ 12,467,036,776	△ 9,655,568,689	△ 2,811,468,087
翌年度繰越収支差額	△ 12,467,036,776	△ 9,655,568,689	△ 2,811,468,087
純資産の部合計	25,319,595,240	25,150,313,475	169,281,765
負債及び純資産の部合計	35,704,325,915	33,070,734,063	2,633,591,852

(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

14,362,590,158 円

4. 徴収不能引当金の合計額

18,328,617 円

5. 担保に供されている資産の種類および額

土地

7,188,988,906 円

建物

5,135,587,430 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

6,116,590,412 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

該当なし

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)	16,813,748 円	補助活動収入(売上高)	9,450,500 円
		雑収入	383,600 円
計	16,813,748 円	計	9,834,100 円
純額	6,979,648 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 28,021,630 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 7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	285,241,251	291,154,114	5,912,863
（うち満期保有目的の債券）	(-)	(-)	(-)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	176,720,000	168,416,163	△ 8,303,837
（うち満期保有目的の債券）	(-)	(-)	(-)
合 計	461,961,251	459,570,277	△ 2,390,974
（うち満期保有目的の債券）	(-)	(-)	(-)
時価のない有価証券	100,000,000		
有 価 証 券 合 計	561,961,251		

②明細表

(単位:円)

種 類	当 年 度 (令和 7年 3 月 31 日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	-	-	-
株 式	166,586,251	161,650,000	△ 4,936,251
投 資 信 託	295,375,000	297,920,277	2,545,277
貸 付 信 託	-	-	-
そ の 他	-	-	-
合 計	461,961,251	459,570,277	△ 2,390,974
時価のない有価証券	100,000,000		
有 価 証 券 合 計	561,961,251		

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 7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	44,296,560	△ 11,376 (注2)	△ 11,376
合 計		308,493,900	44,296,560	△ 11,376	△ 11,376

(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	1,250,000,000	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	40,049,492	未払金	6,750,263
	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・出向者給与負担等	168,598,451	未払金 未収入金	18,041,794 1,108,289
	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	336,676,899	未払金	34,132,842
	株) 愛宕商事	新潟市中央区	65,000,000	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	415,378,211	未払金	38,711,962
	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	129,699,185	未払金	15,445,462
	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	161,809,878	未払金	13,387,310
	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	14,720,865	未払金	2,518,989
	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	18,715,825	未払金	173,350
	株) NSGヒートネサポート	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	—
	株) 国際総合計画	新潟市中央区	100,000,000	不動産業・建築業	(注4)	—	工事・不動産仲介	校舎新築工事・修繕 等	2,896,170,575	未払金	2,208,438
	株) クレイズプラン	新潟市中央区	10,000,000	建築物設計監理 等	(注4)	—	設計監理	設計監理料 等	184,058,600	未払金	13,696,834
	リーデック(株)	新潟市東区	50,000,000	バイク・自動車販売	(注4)	—	車両関係支出	車検・整備・修理 等	7,285,853	未払金	1,049,908
株) 日本フードリンク	新潟市東区	48,000,000	給食受託事業 等	(注3)	—	学生食堂委託 等	学生食堂運営費 等	13,620,818	未払金	679,070	

(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	36,192,707	未収入金	749,171	—
				未払金	29,184,838	
		業務委託料他	32,681,070	未払金	10,181,070	
		備品売却収入	195,403	未収入金	195,403	
大彦学園	新潟市中央区	業務委託料	7,555,372	未払金	584,331	—
		施設利用料他	968,000	未払金	77,000	
		バス賃料他	265,200	未収入金	5,400	

資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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	8,389,435,000	8,353,289,900	36,145,100
授業料収入	5,495,831,000	5,465,422,849	30,408,151
入学金収入	475,700,000	472,600,000	3,100,000
実験実習料収入	626,091,000	627,212,480	△ 1,121,480
施設設備資金収入	1,791,813,000	1,788,054,571	3,758,429
手数料収入	140,700,000	112,229,150	28,470,850
入学検定料収入	135,600,000	107,508,000	28,092,000
証明手数料収入	1,100,000	2,340,095	△ 1,240,095
大学入学共通テスト実施手数料収入	4,000,000	2,381,055	1,618,945
寄付金収入	157,284,000	192,246,008	△ 34,962,008
特別寄付金収入	157,284,000	190,598,515	△ 33,314,515
一般寄付金収入	0	1,647,493	△ 1,647,493
補助金収入	1,395,297,000	1,377,281,240	18,015,760
国庫補助金収入	1,388,641,000	1,207,713,400	180,927,600
新潟県補助金収入	6,656,000	6,658,000	△ 2,000
新潟市補助金収入	0	365,840	△ 365,840
その他補助金	0	162,544,000	△ 162,544,000
資産売却収入	500,000,000	102,192,724	397,807,276
土地売却収入	0	1,992,446	△ 1,992,446
管理用機器備品売却収入	0	195,403	△ 195,403
有価証券売却収入	500,000,000	100,000,000	400,000,000
教育用機器備品売却収入	0	4,875	△ 4,875
付随事業・収益事業収入	201,185,000	195,541,624	5,643,376
受託事業収入	188,835,000	185,323,851	3,511,149
収益事業収入	6,050,000	1,272,073	4,777,927
公開講座等収入	2,100,000	540,000	1,560,000
保育料収入	4,200,000	3,779,700	420,300
附属事業収入	0	4,626,000	△ 4,626,000
受取利息・配当金収入	4,003,000	10,581,775	△ 6,578,775
その他の受取利息・配当金収入	4,003,000	10,581,775	△ 6,578,775
雑収入	184,604,000	184,054,778	549,222
施設設備利用料収入	2,640,000	4,575,547	△ 1,935,547
その他の雑収入	181,964,000	179,479,231	2,484,769
借入金等収入	3,939,000,000	3,583,855,000	355,145,000
長期借入金収入	2,739,000,000	2,683,855,000	55,145,000
短期借入金収入	1,200,000,000	900,000,000	300,000,000
前受金収入	1,667,116,000	1,530,111,245	137,004,755
授業料前受金収入	845,421,000	701,072,145	144,348,855
入学金前受金収入	486,090,000	450,850,000	35,240,000
実験実習料前受金収入	84,677,000	85,805,000	△ 1,128,000
施設設備資金前受金収入	250,928,000	243,134,100	7,793,900
その他前受金収入	0	49,250,000	△ 49,250,000
その他の収入	1,990,000,000	2,205,207,933	△ 215,207,933
前期末未収入金収入	130,000,000	118,511,424	11,488,576
長期貸付金回収収入	0	18,989,200	△ 18,989,200
預り金受入収入	1,700,000,000	1,666,109,907	33,890,093
収益事業元入金回収収入	0	530,485	△ 530,485
敷金回収収入	0	107,000	△ 107,000
預託金収入	0	9,410	△ 9,410
仮払金受入収入	50,000,000	160,003,025	△ 110,003,025
立替金収入	100,000,000	239,218,857	△ 139,218,857
仮受金収入	10,000,000	1,728,625	8,271,375
資金収入調整勘定	△ 1,400,698,600	△ 1,464,480,721	63,782,121
期末未収入金	0	△ 64,748,788	64,748,788
前期末前受金	△ 1,400,698,600	△ 1,399,731,933	△ 966,667
前年度繰越支払資金	6,014,898,136	6,014,898,136	
収入の部合計	23,182,823,536	22,397,008,792	785,814,744

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	4,491,159,000	4,461,892,137	29,266,863
教員人件費支出	3,229,504,137	3,205,239,516	24,264,621
職員人件費支出	1,228,789,089	1,223,786,847	5,002,242
役員報酬支出	31,299,774	31,299,774	0
退職金支出	1,566,000	1,566,000	0
教育研究経費支出	3,032,609,470	3,026,859,144	5,750,326
消耗品費支出	246,337,400	246,331,323	6,077
光熱水費支出	242,128,580	242,119,316	9,264
旅費交通費支出	293,912,000	293,908,455	3,545
奨学費支出	790,483,000	790,482,243	757
福利費支出	37,842,000	37,837,991	4,009
通信運搬費支出	25,853,780	25,853,412	368
印刷製本費支出	60,305,200	60,304,639	561
出版物費支出	14,165,000	14,159,686	5,314
修繕費支出	41,559,380	41,549,636	9,744
損害保険料支出	11,907,570	11,900,179	7,391
賃借料支出	59,081,110	59,080,614	496
公租公課支出	536,000	535,212	788
諸会費支出	48,799,000	48,793,767	5,233
会議費支出	2,909,000	2,908,095	905
報酬・委託・手数料支出	1,156,790,450	1,151,094,576	5,695,874
管理経費支出	1,567,921,530	1,570,143,450	△ 2,221,920
消耗品費支出	42,858,600	42,856,910	1,690
光熱水費支出	35,836,420	35,836,250	170
旅費交通費支出	86,849,000	86,844,157	4,843
福利費支出	16,010,000	16,009,764	236
通信運搬費支出	85,823,220	85,822,700	520
印刷製本費支出	80,976,800	80,975,659	1,141
出版物費支出	1,849,000	1,848,090	910
修繕費支出	15,612,620	15,607,400	5,220
損害保険料支出	6,238,430	6,235,639	2,791
賃借料支出	56,953,890	56,953,770	120
公租公課支出	38,246,000	38,245,957	43
広報費支出	447,476,000	447,470,444	5,556
諸会費支出	15,291,000	15,290,929	71
会議費支出	2,468,000	2,462,915	5,085
渉外費支出	3,605,000	3,602,859	2,141
報酬・委託・手数料支出	620,339,550	620,338,838	712
入学検定料免除額	30,000	30,000	0
私立大学等経常費補助金返還金支出	4,478,000	4,478,000	0
補助活動事業支出	6,980,000	4,993,241	1,986,759
過年度修正支出	0	4,239,928	△ 4,239,928
借入金等利息支出	69,990,000	69,988,897	1,103
借入金利息支出	69,990,000	69,988,897	1,103
借入金等返済支出	1,742,465,556	1,463,016,356	279,449,200
借入金返済支出	1,742,465,556	1,463,016,356	279,449,200
施設関係支出	2,988,137,000	3,049,091,374	△ 60,954,374
土地支出	0	47,441,415	△ 47,441,415
建物支出	2,412,830,000	2,425,883,204	△ 13,053,204
構築物支出	575,307,000	575,304,755	2,245
施設利用権支出	0	462,000	△ 462,000
設備関係支出	585,645,000	702,637,319	△ 116,992,319
教育研究用機器備品支出	515,839,000	631,629,086	△ 115,790,086
管理用機器備品支出	38,558,000	38,553,194	4,806
図書支出	18,543,000	18,533,919	9,081
車両支出	3,805,000	3,796,720	8,280
ソフトウェア支出	8,900,000	10,124,400	△ 1,224,400
資産運用支出	700,000,000	444,000,000	256,000,000
有価証券購入支出	500,000,000	244,000,000	256,000,000
減価償却引当特定資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	2,674,378,932	2,971,257,277	△ 296,878,345
長期貸付金支出	23,000,000	32,543,000	△ 9,543,000
敷金支払支出	0	51,000	△ 51,000
前期末未払金支払支出	771,378,932	783,512,561	△ 12,133,629
預り金支払支出	1,700,000,000	1,645,700,192	54,299,808
前払金支払支出	20,000,000	106,348,413	△ 86,348,413
立替金支出	100,000,000	241,353,521	△ 141,353,521
仮払金支払支出	50,000,000	160,003,025	△ 110,003,025
仮受金支出	10,000,000	1,728,625	8,271,375
預託金支出	0	16,940	△ 16,940
〔予備費〕	(329,058,000)		0
資金支出調整勘定	△ 780,000,000	△ 1,016,898,752	236,898,752
期末未払金	△ 750,000,000	△ 974,716,977	224,716,977
前期末前払金	△ 30,000,000	△ 42,181,775	12,181,775
翌年度繰越支払資金	6,110,517,048	5,655,021,590	455,495,458
支出の部合計	23,182,823,536	22,397,008,792	785,814,744

(注記)

1. 予備費 329,058,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費支出	旅費交通費支出	74,130,000 円
管理経費支出	旅費交通費支出	9,030,000 円
	福利費支出	2,580,000 円
	通信運搬費支出	12,300,000 円
	修繕費支出	1,510,000 円
	損害保険料支出	3,290,000 円
	賃借料支出	11,590,000 円
	広報費支出	64,820,000 円
	報酬・委託・手数料支出	90,410,000 円
	私立大学等経常費補助金返還金支出	4,478,000 円
	補助活動事業支出	6,980,000 円
借入金等利息支出	借入金利息支出	13,990,000 円
設備関係支出	教育研究用機器備品支出	33,950,000 円
	合 計	329,058,000 円

活動区分資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から

令和 7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	8,353,289,900
		手数料収入	112,229,150
		特別寄付金収入	183,834,515
		一般寄付金収入	1,647,493
		経常費等補助金収入	1,214,737,240
		付随事業収入	194,269,551
		雑収入	184,054,778
		教育活動資金収入計	10,244,062,627
	支出	人件費支出	4,461,892,137
		教育研究経費支出	3,026,859,144
		管理経費支出	1,565,903,522
教育活動資金支出計		9,054,654,803	
	差引	1,189,407,824	
	調整勘定等	146,085,248	
	教育活動資金収支差額	1,335,493,072	
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	6,764,000
		施設設備補助金収入	162,544,000
		施設設備売却収入	2,192,724
		施設整備等活動資金収入計	171,500,724
	支出	施設関係支出	3,049,091,374
		設備関係支出	702,637,319
		減価償却引当特定資産繰入支出	200,000,000
		施設整備等活動資金支出計	3,951,728,693
		差引	△ 3,780,227,969
		調整勘定等	185,238,053
	施設整備等活動資金収支差額	△ 3,594,989,916	
	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)	△ 2,259,496,844	
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	3,583,855,000
		有価証券売却収入	100,000,000
		長期貸付金回収収入	18,989,200
		預り金受入収入	1,666,109,907
		収益事業元入金回収収入	530,485
		敷金回収収入	107,000
		預託金収入	9,410
		仮払金受入収入	160,003,025
		立替金収入	239,218,857
		仮受金収入	1,728,625
		小計	5,770,551,509
		受取利息・配当金収入	10,581,775
		収益事業収入	1,272,073
	その他の活動資金収入計	5,782,405,357	
	支出	借入金等返済支出	1,463,016,356
		有価証券購入支出	244,000,000
		長期貸付金支出	32,543,000
		敷金支払支出	51,000
		預り金支払支出	1,645,700,192
		立替金支出	241,353,521
		仮払金支払支出	160,003,025
		仮受金支出	1,728,625
預託金支出		16,940	
小計		3,788,412,659	
借入金等利息支出	69,988,897		
過年度修正支出	4,239,928		
その他の活動資金支出計	3,862,641,484		
	差引	1,919,763,873	
	調整勘定等	△ 20,143,575	
	その他の活動資金収支差額	1,899,620,298	
	支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 359,876,546	

(単位 円)

科 目	金額
前年度繰越支払資金	6,014,898,136
翌年度繰越支払資金	5,655,021,590

(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	1,530,111,245	1,530,111,245	0	0
前期末未収入金収入	118,511,424	117,604,836	0	906,588
期末未収入金	△ 64,748,788	△ 63,136,123	△ 195,403	△ 1,417,262
前期末前受金	△ 1,399,731,933	△ 1,399,731,933	0	0
収入計	184,141,948	184,848,025	△ 195,403	△ 510,674
前期末未払金支払支出	783,512,561	610,537,567	150,060,168	22,914,826
前払金支払支出	106,348,413	93,605,750	0	12,742,663
期末未払金	△ 974,716,977	△ 621,780,130	△ 335,493,624	△ 17,443,223
前期末前払金	△ 42,181,775	△ 43,600,410	0	1,418,635
支出計	△ 127,037,778	38,762,777	△ 185,433,456	19,632,901
収入計 - 支出計	311,179,726	146,085,248	185,238,053	△ 20,143,575

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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	8,389,435,000	8,353,289,900	36,145,100
	授業料	5,495,831,000	5,465,422,849	30,408,151
	入学金	475,700,000	472,600,000	3,100,000
	実験実習料	626,091,000	627,212,480	△ 1,121,480
	施設設備資金	1,791,813,000	1,788,054,571	3,758,429
	手数料	140,700,000	112,229,150	28,470,850
	入学検定料	135,600,000	107,508,000	28,092,000
	証明手数料	1,100,000	2,340,095	△ 1,240,095
	大学入学共通テスト実施手数料	4,000,000	2,381,055	1,618,945
	寄付金	157,284,000	185,482,008	△ 28,198,008
	特別寄付金	157,284,000	183,834,515	△ 26,550,515
	一般寄付金	0	1,647,493	△ 1,647,493
	経常費等補助金	1,215,297,000	1,214,737,240	559,760
	国庫補助金	1,208,641,000	1,207,713,400	927,600
	新潟県補助金	6,656,000	6,658,000	△ 2,000
	新潟市補助金	0	365,840	△ 365,840
	付随事業収入	195,135,000	194,269,551	865,449
	受託事業収入	188,835,000	185,323,851	3,511,149
	公開講座等収入	2,100,000	540,000	1,560,000
	保育料収入	4,200,000	3,779,700	420,300
	附属事業収入	0	4,626,000	△ 4,626,000
	雑収入	184,604,000	186,903,057	△ 2,299,057
	施設設備利用料	2,640,000	4,575,547	△ 1,935,547
	退職給与引当金戻入額	0	1,566,000	△ 1,566,000
	徴収不能引当金戻入額	0	858,600	△ 858,600
	その他の雑収入	181,964,000	179,902,910	2,061,090
	教育活動収入計	10,282,455,000	10,246,910,906	35,544,094

(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	4,493,159,000	4,464,936,137	28,222,863
	教員人件費	3,228,460,137	3,205,239,516	23,220,621
	職員人件費	1,228,789,089	1,223,786,847	5,002,242
	役員報酬	31,299,774	31,299,774	0
	退職給与引当金繰入額	3,044,000	3,044,000	0
	退職金	1,566,000	1,566,000	0
	教育研究経費	4,078,926,470	4,078,453,672	472,798
	消耗品費	246,337,400	246,331,323	6,077
	光熱水費	242,128,580	242,119,316	9,264
	旅費交通費	293,912,000	293,908,455	3,545
	奨学費	790,483,000	790,482,243	757
	福利費	37,842,000	37,837,991	4,009
	通信運搬費	25,853,780	25,853,412	368
	印刷製本費	60,305,200	60,304,639	561
	出版物費	14,165,000	14,159,686	5,314
	修繕費	41,559,380	41,549,636	9,744
	損害保険料	11,907,570	11,900,179	7,391
	賃借料	59,081,110	59,080,614	496
	公租公課	536,000	535,212	788
	諸会費	48,799,000	48,793,767	5,233
	会議費	2,909,000	2,908,095	905
	報酬・委託・手数料	1,151,098,450	1,151,094,576	3,874
	減価償却額	1,052,009,000	1,051,594,528	414,472
	管理経費	1,615,379,530	1,615,343,136	36,394
	消耗品費	42,858,600	42,856,910	1,690
	光熱水費	35,836,420	35,836,250	170
	旅費交通費	86,849,000	86,844,157	4,843
福利費	16,010,000	16,009,764	236	
通信運搬費	85,823,220	85,822,700	520	
印刷製本費	80,976,800	80,975,659	1,141	
出版物費	1,849,000	1,848,090	910	
修繕費	15,612,620	15,607,400	5,220	
損害保険料	6,238,430	6,235,639	2,791	
賃借料	56,953,890	56,953,770	120	
公租公課	38,246,000	38,245,957	43	
広報費	447,476,000	447,470,444	5,556	
諸会費	15,291,000	15,290,929	71	
会議費	2,468,000	2,462,915	5,085	
渉外費	3,605,000	3,602,859	2,141	
報酬・委託・手数料	620,339,550	620,338,838	712	
入学検定料免除額	30,000	30,000	0	
私立大学等経常費補助金返還金	4,478,000	4,478,000	0	
補助活動事業支出	6,980,000	6,979,648	352	
減価償却額	47,458,000	47,453,207	4,793	
徴収不能額等	10,100,000	10,096,150	3,850	
徴収不能引当金繰入額	10,100,000	10,096,150	3,850	
教育活動支出計	10,197,565,000	10,168,829,095	28,735,905	
教育活動収支差額	84,890,000	78,081,811	6,808,189	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	受取利息・配当金	4,003,000	10,581,775	△ 6,578,775
	その他の受取利息・配当金	4,003,000	10,581,775	△ 6,578,775
	その他の教育活動外収入	6,050,000	1,272,073	4,777,927
	収益事業収入	6,050,000	1,272,073	4,777,927
	教育活動外収入計	10,053,000	11,853,848	△ 1,800,848
事業活動支出の部	借入金等利息	69,990,000	69,988,897	1,103
	借入金利息	69,990,000	69,988,897	1,103
	その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	69,990,000	69,988,897	1,103
	教育活動外収支差額	△ 59,937,000	△ 58,135,049	△ 1,801,951
経常収支差額		24,953,000	19,946,762	5,006,238

(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	481,398	△ 481,398		
		土地売却差額	0	481,398	△ 481,398		
		その他の特別収入	210,000,000	264,147,186	△ 54,147,186		
		施設設備寄付金	0	6,764,000	△ 6,764,000		
		現物寄付	30,000,000	93,759,186	△ 63,759,186		
		施設設備補助金	180,000,000	162,544,000	△ 17,456,000		
		過年度修正額	0	1,080,000	△ 1,080,000		
		特別収入計	210,000,000	264,628,584	△ 54,628,584		
				科 目	予 算	決 算	差 異
		特別支出	事業活動支出の部	資産処分差額	24,630,000	41,440,114	△ 16,810,114
教育研究用機器備品処分差額	24,630,000			39,246,349	△ 14,616,349		
管理用機器備品処分差額	0			215,462	△ 215,462		
図書処分差額	0			1,978,302	△ 1,978,302		
車両処分差額	0			1	△ 1		
その他の特別支出	0			73,853,467	△ 73,853,467		
過年度修正額	0			73,853,467	△ 73,853,467		
特別支出計	24,630,000			115,293,581	△ 90,663,581		
				特別収支差額	185,370,000	149,335,003	36,034,997
〔予備費〕				(329,058,000)			0
基本金組入前当年度収支差額		210,323,000	169,281,765	41,041,235			
基本金組入額合計		△ 1,398,297,556	△ 2,980,749,852	1,582,452,296			
当年度収支差額		△ 1,187,974,556	△ 2,811,468,087	1,623,493,531			
前年度繰越収支差額		△ 9,655,568,689	△ 9,655,568,689	0			
基本金取崩額		0	0	0			
翌年度繰越収支差額		△ 10,843,543,245	△ 12,467,036,776	1,623,493,531			
(参考)							
事業活動収入計		10,502,508,000	10,523,393,338	△ 20,885,338			
事業活動支出計		10,292,185,000	10,354,111,573	△ 61,926,573			

(注記)

1. 予備費 329,058,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費

旅費交通費	74,130,000 円
減価償却額	7,180,000 円

管理経費

旅費交通費	9,030,000 円
福利費	2,580,000 円
通信運搬費	12,300,000 円
修繕費	1,510,000 円
損害保険料	3,290,000 円
賃借料	11,590,000 円
広報費	64,820,000 円
報酬・委託・手数料	90,410,000 円
私立大学等経常費補助金返還金	4,478,000 円
補助活動事業支出	6,980,000 円
減価償却額	2,040,000 円

借入金等利息

借入金利息 13,990,000 円

資産処分差額

教育研究用機器備品処分差額 14,630,000 円

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額 10,100,000 円

合 計 329,058,000 円

監査報告書

令和 7年 5月 27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

監事 齋 藤 貴 介

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6年度(令和 6年 4月 1日から令和 7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。

1. 監査の方法

私たちは監査にあたり、理事会、評議員会に出席し、必要に応じて意見を述べたほか、理事から業務の報告を聴取し、重要な会議議事録等を閲覧するとともに、内部監査室や永和監査法人と連携し、計算書類(資金収支計算書、事業活動収支計算書および貸借対照表)並びに財産目録について確認する等、必要と思われる監査手続きを実施しました。

1. 監査の結果

(1)私たちは、学校法人新潟総合学園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。

(2)計算書類等は、会計帳簿の記載と合致し、本法人の収支および財産の状況を適正に表示しているものと認めました。

以 上