

# 令和 4年度計算書類

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 5年 3月 31日

I 資産総額	32,406,369,731 円
内 基本財産	26,225,143,522 円
運用財産	6,166,134,766 円
収益事業用財産	15,091,443 円
II 負債総額	8,159,266,071 円
III 正味財産	24,247,103,660 円

科 目	年 度 末	円
一 資産額		
(一) 基本財産		26,225,143,522
1 有形固定資産		26,225,143,522
(1) 土地	1,121,565.83 m <sup>2</sup>	7,825,989,095
新潟医療福祉大学		
新潟市北区島見町	315,405.11 m <sup>2</sup>	2,816,947,650
事業創造大学院大学		
新潟市中央区米山	745.15 m <sup>2</sup>	116,000,000
新潟食料農業大学		
胎内市平根台 他	155,681.68 m <sup>2</sup>	537,620,311
法人		
新潟市北区島見町 他 未利用地	649,733.89 m <sup>2</sup>	4,355,421,134
(2) 建物	88,673.41 m <sup>2</sup>	12,562,997,453
新潟医療福祉大学	70,599.14 m <sup>2</sup>	10,571,848,313
事業創造大学院大学	3,769.00 m <sup>2</sup>	365,204,865
新潟食料農業大学	14,305.27 m <sup>2</sup>	1,600,963,782
法人		24,980,493
(3) 構築物		1,913,523,793
駐車場工事		473,883,754
陸上競技場		161,390,119
硬式野球場		145,172,879
その他一式		1,133,077,041
(4) 教育研究用機器備品		2,947,878,687
(5) 図書		783,735,135
(6) その他の有形固定資産		191,019,359
(二) 運用財産		6,166,134,766
1 現金預金		5,426,713,359
(1) 現金	手許有高	927,118
(2) 預貯金	民間金融機関	5,425,786,241
2 未収入金		158,164,692
(1) 未収学納金		63,164,936
(2) 未収補助金		46,956,000
(3) その他の未収入金		48,043,756
3 出資金		45,110,000
4 有価証券		353,866,251
5 その他の固定資産		95,712,218
6 その他の流動資産		86,568,246

科 目	年 度 末
(三) 収益事業用財産	15,091,443
1 土地	2,606,963
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	13.03 m <sup>2</sup> 2,606,963
2 建物	12,484,480
賃貸マンション 新潟市中央区笹口	45.32 m <sup>2</sup> 12,484,480
合 計	32,406,369,731
二 負債額	
1 固定負債	5,444,207,532
(1) 長期借入金	5,393,011,932
民間金融機関	5,393,011,932
(2) 退職給与引当金	9,367,000
(3) その他の固定負債	41,828,600
2 流動負債	2,715,058,539
(1) 一年以内返済予定長期借入金	564,304,556
民間金融機関	564,304,556
(2) 前受金	1,385,140,184
(3) 未払金	660,362,703
(4) 預り金	105,251,096
合 計	8,159,266,071

# 貸借対照表

令和 5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	26,737,760,809	25,218,038,700	1,519,722,109
有形固定資産	26,225,143,522	24,708,601,845	1,516,541,677
土地	7,825,989,095	7,653,229,331	172,759,764
建物	12,562,997,453	11,335,228,264	1,227,769,189
構築物	1,913,523,793	1,878,978,840	34,544,953
教育研究用機器備品	2,947,878,687	2,860,559,083	87,319,604
管理用機器備品	188,192,304	206,271,285	△ 18,078,981
図書	783,735,135	762,810,502	20,924,633
車両	2,827,055	11,524,540	△ 8,697,485
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	512,617,287	509,436,855	3,180,432
施設利用権	1,740,331	2,065,254	△ 324,923
商標権	461,386	339,300	122,086
電話加入権	260,820	260,820	0
ソフトウェア	29,157,201	38,217,247	△ 9,060,046
有価証券	353,866,251	353,866,251	0
収益事業元入金	17,928,818	18,269,303	△ 340,485
長期貸付金	48,717,800	36,020,000	12,697,800
出資金	45,110,000	45,110,000	0
保証金	90,000	50,000	40,000
敷金	14,856,000	14,810,000	46,000
預託金	428,680	428,680	0
流動資産	5,671,446,297	5,567,054,658	104,391,639
現金預金	5,426,713,359	5,304,853,417	121,859,942
未収入金	158,164,692	163,308,489	△ 5,143,797
立替金	41,915,260	29,672,315	12,242,945
前払金	44,652,986	69,220,437	△ 24,567,451
資産の部合計	32,409,207,106	30,785,093,358	1,624,113,748

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	5,444,207,532	4,708,427,688	735,779,844
長期借入金	5,393,011,932	4,638,317,688	754,694,244
長期未払金	41,828,600	60,368,000	△ 18,539,400
退職給与引当金	9,367,000	9,742,000	△ 375,000
流動負債	2,715,058,539	2,821,069,254	△ 106,010,715
1年以内返済予定長期借入金	564,304,556	549,889,556	14,415,000
未払金	660,362,703	690,150,686	△ 29,787,983
前受金	1,385,140,184	1,425,891,300	△ 40,751,116
預り金	105,251,096	155,137,712	△ 49,886,616
負債の部合計	8,159,266,071	7,529,496,942	629,769,129
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	33,682,768,198	31,760,771,063	1,921,997,135
第1号基本金	33,045,768,198	31,258,771,063	1,786,997,135
第4号基本金	637,000,000	502,000,000	135,000,000
繰越収支差額	△ 9,432,827,163	△ 8,505,174,647	△ 927,652,516
翌年度繰越収支差額	△ 9,432,827,163	△ 8,505,174,647	△ 927,652,516
純資産の部合計	24,249,941,035	23,255,596,416	994,344,619
負債及び純資産の部合計	32,409,207,106	30,785,093,358	1,624,113,748

(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

12,554,886,721 円

4. 徴収不能引当金の合計額

5,591,646 円

5. 担保に供されている資産の種類および額

土地

6,798,174,769 円

建物

10,662,826,857 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

5,765,881,783 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	100,008,057 円	60,368,000 円
車 両	7,920,000 円	6,270,000 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	34,701,626 円	補助活動収入(売上高)	4,597,930 円
(主として仕入高など)		雑収入	700,524 円
計	34,701,626 円	計	5,298,454 円
純額	29,403,172 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 26,208,416 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 5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	103,866,251	97,430,000	△ 6,436,251
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
合 計	103,866,251	97,430,000	△ 6,436,251
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
時価のない有価証券	250,000,000		
有 価 証 券 合 計	353,866,251		

## ②明細表

(単位:円)

種 類	当 年 度 ( 令和 5年 3月 31日 )		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	100,000,000	94,540,000	△ 5,460,000
株 式	3,866,251	2,890,000	△ 976,251
投 資 信 託	—	—	—
貸 付 信 託	—	—	—
そ の 他	—	—	—
合 計	103,866,251	97,430,000	△ 6,436,251
時価のない有価証券	250,000,000		
有 価 証 券 合 計	353,866,251		

## 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 5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	89,266,320	△ 2,245,124 (注2)	△ 2,245,124
合 計		308,493,900	89,266,320	△ 2,245,124	△ 2,245,124

(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	28,598,826	未払金	1,291,079
	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	154,884,939	未払金 未収入金	13,547,956 1,029,456
	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	313,369,432	未払金	48,806,927
	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	409,039,880	未払金	16,380,850
	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	145,610,652	未払金	24,703,349
	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	176,421,007	未払金	14,996,725
	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	4,073,005	未払金	0
	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	14,963,801	未払金	1,864,036
	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	15,384,320	未払金	420,330
	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	10,691,120	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	#####	未払金	17,124,736	

(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	32,017,461	未収入金	174,742	—
				未払金	18,240,043	
		業務委託料 事務所家賃等	26,100,330 1,964,057	— —	— —	
大彦学園	新潟市中央区	バス運行料受入	88,000	未収入金	11,000	—
		事務所家賃等	7,684,673	未払金	83,600	

# 資金収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5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	8,057,454,000	8,132,292,070	△ 74,838,070
授業料収入	5,234,708,000	5,290,647,143	△ 55,939,143
入学金収入	489,140,000	493,340,000	△ 4,200,000
実験実習料収入	614,040,000	618,846,106	△ 4,806,106
施設設備資金収入	1,719,566,000	1,729,458,821	△ 9,892,821
手数料収入	135,900,000	117,451,627	18,448,373
入学検定料収入	134,800,000	112,626,000	22,174,000
証明手数料収入	1,100,000	1,428,900	△ 328,900
大学入学共通テスト実施手数料収入	0	3,396,727	△ 3,396,727
寄付金収入	136,796,000	150,687,978	△ 13,891,978
特別寄付金収入	136,796,000	150,687,978	△ 13,891,978
補助金収入	1,040,469,000	1,151,691,280	△ 111,222,280
国庫補助金収入	993,443,000	1,101,634,200	△ 108,191,200
新潟県補助金収入	47,026,000	48,289,000	△ 1,263,000
新潟市補助金収入	0	378,080	△ 378,080
胎内市補助金収入	0	1,390,000	△ 1,390,000
資産売却収入	500,000,000	100,000,000	400,000,000
有価証券売却収入	500,000,000	100,000,000	400,000,000
付随事業・収益事業収入	93,754,000	116,045,860	△ 22,291,860
受託事業収入	80,500,000	106,945,583	△ 26,445,583
収益事業収入	4,004,000	3,404,396	599,604
公開講座等収入	5,250,000	1,650,997	3,599,003
保育料収入	4,000,000	4,044,884	△ 44,884
受取利息・配当金収入	4,000,000	9,120,957	△ 5,120,957
その他の受取利息・配当金収入	4,000,000	9,120,957	△ 5,120,957
雑収入	125,237,000	175,792,837	△ 50,555,837
施設設備利用料収入	2,000,000	3,753,590	△ 1,753,590
その他の雑収入	123,237,000	172,039,247	△ 48,802,247
借入金等収入	3,280,000,000	2,685,072,000	594,928,000
長期借入金収入	2,080,000,000	2,085,072,000	△ 5,072,000
短期借入金収入	1,200,000,000	600,000,000	600,000,000
前受金収入	1,448,774,000	1,384,590,184	64,183,816
授業料前受金収入	709,380,000	642,163,900	67,216,100
入学金前受金収入	429,860,000	435,480,000	△ 5,620,000
実験実習料前受金収入	79,762,000	79,545,834	216,166
施設設備資金前受金収入	229,772,000	227,400,450	2,371,550
その他の収入	1,727,000,000	4,785,690,766	△ 3,058,690,766
前期末未収入金収入	100,000,000	138,911,478	△ 38,911,478
長期貸付金回収収入	0	18,160,000	△ 18,160,000
預り金受入収入	1,500,000,000	1,622,422,248	△ 122,422,248
収益事業元入金回収収入	0	340,485	△ 340,485
敷金回収収入	0	49,000	△ 49,000
仮払金受入収入	35,000,000	25,501,983	9,498,017
立替金収入	90,000,000	156,447,082	△ 66,447,082
仮受金収入	2,000,000	2,823,858,490	△ 2,821,858,490
資金収入調整勘定	△ 1,425,891,300	△ 1,559,792,581	133,901,281
期末未収入金	0	△ 134,451,281	134,451,281
前期末前受金	△ 1,425,891,300	△ 1,425,341,300	△ 550,000
前年度繰越支払資金	5,304,853,417	5,304,853,417	
収入の部合計	20,428,346,117	22,553,496,395	△ 2,125,150,278



(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	3,936,858,240	3,918,659,486	18,198,754
教員人件費支出	2,841,523,240	2,841,295,615	227,625
職員人件費支出	1,056,185,000	1,043,197,104	12,987,896
役員報酬支出	35,150,000	30,649,887	4,500,113
退職金支出	4,000,000	3,516,880	483,120
教育研究経費支出	2,896,790,290	2,820,956,109	75,834,181
消耗品費支出	243,014,000	242,513,908	500,092
光熱水費支出	269,162,700	267,750,198	1,412,502
旅費交通費支出	181,065,000	180,554,159	510,841
奨学費支出	783,658,000	783,438,423	219,577
福利費支出	27,490,000	27,241,892	248,108
通信運搬費支出	39,007,000	34,141,002	4,865,998
印刷製本費支出	60,802,000	58,778,984	2,023,016
出版物費支出	33,381,000	29,050,871	4,330,129
修繕費支出	89,784,560	49,775,359	40,009,201
損害保険料支出	10,555,500	9,981,220	574,280
賃借料支出	97,014,720	86,094,599	10,920,121
公租公課支出	1,200,000	1,141,884	58,116
諸会費支出	37,635,000	36,943,201	691,799
会議費支出	9,798,000	2,803,280	6,994,720
報酬・委託・手数料支出	1,013,222,810	1,010,747,129	2,475,681
管理経費支出	1,174,642,710	1,172,070,630	2,572,080
消耗品費支出	24,396,000	24,365,713	30,287
光熱水費支出	16,905,300	16,901,595	3,705
旅費交通費支出	27,877,000	27,867,003	9,997
福利費支出	13,580,000	13,573,724	6,276
通信運搬費支出	78,372,000	78,356,991	15,009
印刷製本費支出	69,579,000	69,529,909	49,091
出版物費支出	560,000	553,823	6,177
修繕費支出	18,834,440	18,786,662	47,778
損害保険料支出	3,444,500	3,387,512	56,988
賃借料支出	17,374,280	17,333,112	41,168
公租公課支出	33,430,000	33,377,206	52,794
広報費支出	363,414,000	363,412,658	1,342
諸会費支出	23,706,000	23,697,570	8,430
会議費支出	2,232,000	2,199,511	32,489
渉外費支出	860,000	797,909	62,091
報酬・委託・手数料支出	450,559,190	450,549,648	9,542
私立大学等経常費補助金返還金支出	19,000	19,000	0
補助活動事業支出	29,500,000	27,361,084	2,138,916
借入金等利息支出	52,800,000	42,011,151	10,788,849
借入金利息支出	52,800,000	42,011,151	10,788,849
借入金等返済支出	1,749,889,556	1,915,962,756	△ 166,073,200
借入金返済支出	1,749,889,556	1,915,962,756	△ 166,073,200
施設関係支出	2,188,721,000	1,998,002,914	190,718,086
土地支出	250,000,000	172,759,764	77,240,236
建物支出	1,736,221,000	1,685,563,776	50,657,224
構築物支出	202,500,000	139,679,374	62,820,626
設備関係支出	507,464,000	413,810,677	93,653,323
教育研究用機器備品支出	415,283,000	376,841,655	38,441,345
管理用機器備品支出	41,266,000	11,584,788	29,681,212
図書支出	33,875,000	18,534,974	15,340,026
ソフトウェア支出	17,040,000	6,849,260	10,190,740
資産運用支出	500,000,000	100,000,000	400,000,000
有価証券購入支出	500,000,000	100,000,000	400,000,000
その他の支出	2,370,150,686	5,457,578,393	△ 3,087,427,707
長期貸付金支出	8,000,000	30,857,800	△ 22,857,800
保証金支払支出	0	40,000	△ 40,000
敷金支払支出	0	95,000	△ 95,000
商標権支出	0	197,217	△ 197,217

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未払金支払支出	690,150,686	705,252,079	△ 15,101,393
預り金支払支出	1,500,000,000	1,672,308,864	△ 172,308,864
前払金支払支出	45,000,000	30,776,933	14,223,067
立替金支出	90,000,000	168,690,027	△ 78,690,027
仮払金支払支出	35,000,000	25,501,983	9,498,017
仮受金支出	2,000,000	2,823,858,490	△ 2,821,858,490
[予備費]	( 178,370,000 )		
	3,630,000		3,630,000
資金支出調整勘定	△ 545,000,000	△ 712,269,080	167,269,080
期末未払金	△ 500,000,000	△ 656,924,696	156,924,696
前期末前払金	△ 45,000,000	△ 55,344,384	10,344,384
翌年度繰越支払資金	5,592,399,635	5,426,713,359	165,686,276
支出の部合計	20,428,346,117	22,553,496,395	△ 2,125,150,278

(注記)

1. 予備費 178,370,000 円の使用額は下記のとおりである。

管理経費支出

広報費支出	83,170,000 円
報酬・委託・手数料支出	65,700,000 円
補助活動事業支出	29,500,000 円
合 計	178,370,000 円

# 活動区分資金収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5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	8,132,292,070
	手数料収入	117,451,627
	特別寄付金収入	143,187,978
	経常費等補助金収入	1,150,301,280
	付随事業収入	112,641,464
	雑収入	175,792,837
	教育活動資金収入計	9,831,667,256
	支出	
	人件費支出	3,918,659,486
	教育研究経費支出	2,820,956,109
	管理経費支出	1,172,070,630
	教育活動資金支出計	7,911,686,225
	差引	1,919,981,031
調整勘定等	29,902,643	
教育活動資金収支差額	1,949,883,674	
施設整備等活動による資金収支	収入	
	施設設備寄付金収入	7,500,000
	施設設備補助金収入	1,390,000
	施設整備等活動資金収入計	8,890,000
	支出	
	施設関係支出	1,998,002,914
	設備関係支出	413,810,677
	施設整備等活動資金支出計	2,411,813,591
	差引	△ 2,402,923,591
	調整勘定等	△ 92,069,538
施設整備等活動資金収支差額	△ 2,494,993,129	
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）		△ 545,109,455
その他の活動による資金収支	収入	
	借入金等収入	2,685,072,000
	有価証券売却収入	100,000,000
	長期貸付金回収収入	18,160,000
	預り金受入収入	1,622,422,248
	収益事業元入金回収収入	340,485
	敷金回収収入	49,000
	仮払金受入収入	25,501,983
	立替金収入	156,447,082
	仮受金収入	2,823,858,490
	小計	7,431,851,288
	受取利息・配当金収入	9,120,957
	収益事業収入	3,404,396
	その他の活動資金収入計	7,444,376,641
	支出	
	借入金等返済支出	1,915,962,756
	有価証券購入支出	100,000,000
	長期貸付金支出	30,857,800
	保証金支払支出	40,000
	敷金支払支出	95,000
	商標権支出	197,217
	預り金支払支出	1,672,308,864
	立替金支出	168,690,027
	仮払金支払支出	25,501,983
	仮受金支出	2,823,858,490
	小計	6,737,512,137
	借入金等利息支出	42,011,151
	その他の活動資金支出計	6,779,523,288
差引	664,853,353	
調整勘定等	2,116,044	
その他の活動資金収支差額	666,969,397	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		121,859,942
前年度繰越支払資金		5,304,853,417
翌年度繰越支払資金		5,426,713,359

(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	1,384,590,184	1,384,590,184	0	0
前期末未収入金収入	138,911,478	127,108,454	10,624,000	1,179,024
期末未収入金	△ 134,451,281	△ 129,990,428	△ 3,109,332	△ 1,351,521
前期末前受金	△ 1,425,341,300	△ 1,425,341,300	0	0
収入計	△ 36,290,919	△ 43,633,090	7,514,668	△ 172,497
前期末未払金支払支出	705,252,079	541,994,358	151,105,611	12,152,110
前払金支払支出	30,776,933	30,661,623	0	115,310
期末未払金	△ 656,924,696	△ 592,968,294	△ 51,521,405	△ 12,434,997
前期末前払金	△ 55,344,384	△ 53,223,420	0	△ 2,120,964
支出計	23,759,932	△ 73,535,733	99,584,206	△ 2,288,541
収入計 - 支出計	△ 60,050,851	29,902,643	△ 92,069,538	2,116,044

# 事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5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	8,057,454,000	8,132,292,070	△ 74,838,070
	授業料	5,234,708,000	5,290,647,143	△ 55,939,143
	入学金	489,140,000	493,340,000	△ 4,200,000
	実験実習料	614,040,000	618,846,106	△ 4,806,106
	施設設備資金	1,719,566,000	1,729,458,821	△ 9,892,821
	手数料	135,900,000	117,451,627	18,448,373
	入学検定料	134,800,000	112,626,000	22,174,000
	証明手数料	1,100,000	1,428,900	△ 328,900
	大学入学共通テスト実施手数料	0	3,396,727	△ 3,396,727
	寄付金	136,796,000	143,187,978	△ 6,391,978
	特別寄付金	136,796,000	143,187,978	△ 6,391,978
	経常費等補助金	1,040,469,000	1,150,301,280	△ 109,832,280
	国庫補助金	993,443,000	1,101,634,200	△ 108,191,200
	新潟県補助金	47,026,000	48,289,000	△ 1,263,000
	新潟市補助金	0	378,080	△ 378,080
	付随事業収入	89,750,000	112,641,464	△ 22,891,464
	受託事業収入	80,500,000	106,945,583	△ 26,445,583
	公開講座等収入	5,250,000	1,650,997	3,599,003
	保育料収入	4,000,000	4,044,884	△ 44,884
	雑収入	125,237,000	178,292,837	△ 53,055,837
	施設設備利用料	2,000,000	3,753,590	△ 1,753,590
	退職給与引当金戻入額	0	2,500,000	△ 2,500,000
	その他の雑収入	123,237,000	172,039,247	△ 48,802,247
	教育活動収入計	9,585,606,000	9,834,167,256	△ 248,561,256

(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	3,938,858,240	3,920,784,486	18,073,754
	教員人件費	2,841,523,240	2,841,295,615	227,625
	職員人件費	1,056,060,000	1,043,197,104	12,862,896
	役員報酬	35,150,000	30,649,887	4,500,113
	退職給与引当金繰入額	2,125,000	2,125,000	0
	退職金	4,000,000	3,516,880	483,120
	教育研究経費	3,821,364,717	3,745,523,788	75,840,929
	消耗品費	243,014,000	242,513,908	500,092
	光熱水費	269,162,700	267,750,198	1,412,502
	旅費交通費	181,065,000	180,554,159	510,841
	奨学費	783,658,000	783,438,423	219,577
	福利費	27,490,000	27,241,892	248,108
	通信運搬費	39,007,000	34,141,002	4,865,998
	印刷製本費	60,802,000	58,778,984	2,023,016
	出版物費	33,381,000	29,050,871	4,330,129
	修繕費	89,784,560	49,775,359	40,009,201
	損害保険料	10,555,500	9,981,220	574,280
	賃借料	97,014,720	86,094,599	10,920,121
	公租公課	1,200,000	1,141,884	58,116
	諸会費	37,635,000	36,943,201	691,799
	会議費	9,798,000	2,803,280	6,994,720
	報酬・委託・手数料	1,013,222,810	1,010,747,129	2,475,681
	減価償却額	924,574,427	924,567,679	6,748
	管理経費	1,232,278,174	1,223,962,712	8,315,462
	消耗品費	24,396,000	24,365,713	30,287
	光熱水費	16,905,300	16,901,595	3,705
	旅費交通費	27,877,000	27,867,003	9,997
	福利費	13,580,000	13,573,724	6,276
	通信運搬費	78,372,000	78,356,991	15,009
印刷製本費	69,579,000	69,529,909	49,091	
出版物費	560,000	553,823	6,177	
修繕費	18,834,440	18,786,662	47,778	
損害保険料	3,444,500	3,387,512	56,988	
賃借料	17,374,280	17,333,112	41,168	
公租公課	33,430,000	33,377,206	52,794	
広報費	363,414,000	363,412,658	1,342	
諸会費	23,706,000	23,697,570	8,430	
会議費	2,232,000	2,199,511	32,489	
渉外費	860,000	797,909	62,091	
報酬・委託・手数料	450,559,190	450,549,648	9,542	
私立大学等経常費補助金返還金	19,000	19,000	0	
補助活動事業支出	29,500,000	29,403,172	96,828	
減価償却額	57,635,464	49,849,994	7,785,470	
徴収不能額等	683,600	683,600	0	
徴収不能引当金繰入額	683,600	683,600	0	
教育活動支出計	8,993,184,731	8,890,954,586	102,230,145	
教育活動収支差額	592,421,269	943,212,670	△ 350,791,401	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	教育活動収入の部	受取利息・配当金	4,000,000	9,120,957	△ 5,120,957	
		その他の受取利息・配当金	4,000,000	9,120,957	△ 5,120,957	
		その他の教育活動外収入	4,004,000	3,404,396	599,604	
		収益事業収入	4,004,000	3,404,396	599,604	
		教育活動外収入計	8,004,000	12,525,353	△ 4,521,353	
事業活動支出の部	教育活動外支出の部	借入金等利息	52,800,000	42,011,151	10,788,849	
		借入金利息	52,800,000	42,011,151	10,788,849	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	52,800,000	42,011,151	10,788,849	
		教育活動外収支差額	△ 44,796,000	△ 29,485,798	△ 15,310,202	
経常収支差額		547,625,269	913,726,872	△ 366,101,603		
特別収入	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	30,000,000	87,294,700	△ 57,294,700	
		施設設備寄付金	0	7,500,000	△ 7,500,000	
		現物寄付	30,000,000	78,404,700	△ 48,404,700	
		施設設備補助金	0	1,390,000	△ 1,390,000	
	特別収入計	30,000,000	87,294,700	△ 57,294,700		
	事業活動支出の部	特別支出の部	資産処分差額	10,000,000	6,676,953	3,323,047
			教育研究用機器備品処分差額	7,000,000	4,239,265	2,760,735
			管理用機器備品処分差額	1,000,000	715,275	284,725
			図書処分差額	2,000,000	1,722,413	277,587
その他の特別支出			0	0	0	
特別支出計	10,000,000	6,676,953	3,323,047			
特別収支差額		20,000,000	80,617,747	△ 60,617,747		
〔予備費〕		( 181,653,600 )		346,400		
		346,400		346,400		
基本金組入前当年度収支差額		567,278,869	994,344,619	△ 427,065,750		
基本金組入額合計		△ 1,091,185,000	△ 1,921,997,135	830,812,135		
当年度収支差額		△ 523,906,131	△ 927,652,516	403,746,385		
前年度繰越収支差額		△ 8,505,174,647	△ 8,505,174,647	0		
基本金取崩額		0	0	0		
翌年度繰越収支差額		△ 9,029,080,778	△ 9,432,827,163	403,746,385		
(参考)						
事業活動収入計		9,623,610,000	9,933,987,309	△ 310,377,309		
事業活動支出計		9,056,331,131	8,939,642,690	116,688,441		

(注記)

1. 予備費 181,653,600 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費

減価償却額

2,600,000 円

管理経費

広報費

83,170,000 円

報酬・委託・手数料

65,700,000 円

補助活動事業支出

29,500,000 円

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額

683,600 円

合 計

181,653,600 円

# 監査報告書

令和 5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 齋藤 貴介

監事 平 要志和

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4年度(令和 4年 4月 1日から令和 5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。

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