

平成31年度計算書類

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

[計算書類の種類]

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

貸 借 対 照 表

財 産 目 録

監 事 監 査 報 告 書

学校法人名 学校法人 悠久崇徳学園

学校法人所在地 新潟県長岡市上富岡町字松山1961-21

資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	(281,193,000)	(280,783,002)	(409,998)
授業料収入	173,300,000	172,600,002	699,998
入学金収入	23,700,000	23,700,000	0
実験実習料収入	45,443,000	45,633,000	△ 190,000
施設設備資金収入	38,750,000	38,850,000	△ 100,000
手数料収入	(5,345,600)	(4,933,700)	(411,900)
入学検定料収入	4,584,000	4,130,000	454,000
試験料収入	692,600	716,600	△ 24,000
証明手数料収入	69,000	87,100	△ 18,100
寄付金収入	(112,182,820)	(112,182,820)	(0)
一般寄付金収入	112,182,820	112,182,820	0
補助金収入	(24,129,760)	(24,158,933)	(△ 29,173)
地方公共団体補助金収入	24,129,760	24,158,933	△ 29,173
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(7,206,000)	(7,206,000)	(0)
講習会等収入	7,206,000	7,206,000	0
受取利息・配当金収入	(12,000)	(3,252)	(8,748)
その他の受取利息・配当金収入	12,000	3,252	8,748
雑収入	(10,196,000)	(11,258,069)	(△ 1,062,069)
施設設備利用料収入	25,000	50,000	△ 25,000
退職金社団交付金収入	7,251,000	8,911,505	△ 1,660,505
その他の雑収入	2,920,000	1,193,947	1,726,053
研究関連収入	0	1,102,617	△ 1,102,617
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(109,165,000)	(124,425,500)	(△ 15,260,500)
授業料前受金収入	49,750,000	56,910,500	△ 7,160,500
入学金前受金収入	28,100,000	27,900,000	200,000
実験実習料前受金収入	15,165,000	19,615,000	△ 4,450,000
施設設備資金前受金収入	16,150,000	20,000,000	△ 3,850,000
その他の収入	(463,840,540)	(472,746,637)	(△ 8,906,097)
前期末未収入金収入	405,905,000	405,905,000	0
預り金収入	57,800,000	66,583,767	△ 8,783,767
立替金回収収入	135,540	257,870	△ 122,330
資金収入調整勘定	(△ 110,262,000)	(△ 110,291,173)	(29,173)
期末未収入金	△ 18,802,000	△ 18,831,173	29,173
前期末前受金	△ 91,460,000	△ 91,460,000	0
前年度繰越支払資金	(87,383,138)	(87,383,138)	
収入の部合計	990,391,858	1,014,789,878	△ 24,398,020

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(437,925,751)	(443,374,969)	(△ 5,449,218)
教員人件費支出	331,772,452	334,854,308	△ 3,081,856
職員人件費支出	97,211,794	98,109,156	△ 897,362
役員報酬支出	1,500,000	1,500,000	0
退職金支出	7,441,505	8,911,505	△ 1,470,000
教育研究経費支出	(74,008,000)	(66,670,296)	(△ 7,337,704)
消耗品費支出	7,240,000	5,422,579	1,817,421
実習費支出	9,893,000	8,479,303	1,413,697
光熱水費支出	11,632,000	11,434,660	197,340
旅費交通費支出	3,732,000	3,471,942	260,058
研究費支出	6,450,000	6,047,598	402,402
研修費支出	2,645,000	1,348,194	1,296,806
奨学費支出	3,150,000	2,896,979	253,021
福利費支出	650,000	637,845	12,155
通信運搬費支出	662,000	459,081	202,919
印刷製本費支出	5,560,000	4,958,307	601,693
出版物費支出	2,879,000	2,741,864	137,136
修繕費支出	1,580,000	1,986,724	△ 406,724
賃借料支出	2,705,000	2,653,591	51,409
諸会費支出	1,685,000	1,603,450	81,550
会議費支出	94,000	23,393	70,607
報酬・委託・手数料支出	11,174,000	10,970,684	203,316
生徒活動補助金支出	353,000	252,131	100,869
行事費支出	1,823,000	1,222,985	600,015
雑費支出	101,000	58,986	42,014
管理経費支出	(57,871,190)	(53,888,994)	(△ 3,982,196)
消耗品費支出	2,380,000	2,152,000	228,000
光熱水費支出	1,464,000	1,268,955	195,045
旅費交通費支出	3,434,000	3,421,429	12,571
車輛燃料費支出	20,000	698	19,302
福利費支出	2,154,000	1,769,613	384,387
通信運搬費支出	3,881,000	3,833,151	47,849
印刷製本費支出	4,201,000	3,688,990	512,010
出版物費支出	11,000	10,805	195
修繕費支出	2,000,000	1,561,570	438,430
損害保険料支出	737,190	492,600	244,590
賃借料支出	2,231,000	1,824,045	406,955
公租公課支出	448,000	405,950	42,050
広報費支出	18,410,000	17,975,132	434,868
諸会費支出	18,000	6,325	11,675
会議費支出	987,000	596,558	390,442
報酬・委託・手数料支出	13,872,000	13,488,146	383,854
雑費支出	1,623,000	1,393,027	229,973
借入金等利息支出	(2,809,954)	(2,727,750)	(△ 82,204)
借入金利息支出	2,809,954	2,727,750	82,204
借入金等返済支出	(113,343,942)	(113,565,081)	(△ 221,139)
借入金返済支出	113,343,942	113,565,081	△ 221,139
施設関係支出	(8,814,500)	(8,814,500)	(0)
建物支出	8,814,500	8,814,500	0
設備関係支出	(35,397,040)	(33,853,862)	(△ 1,543,178)
教育研究用機器備品支出	28,437,040	28,171,741	265,299
管理用機器備品支出	480,000	374,361	105,639
図書支出	6,480,000	5,307,760	1,172,240
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(114,372,958)	(109,678,156)	(△ 4,694,802)
前期末未払金支払支出	55,389,652	46,390,558	8,999,094
預り金支払支出	57,483,306	60,360,612	△ 2,877,306
前払金支払支出	0	1,995,390	△ 1,995,390
立替金支払支出	1,500,000	931,596	568,404
資金支出調整勘定	(△ 32,771,471)	(△ 39,106,587)	(△ 6,335,116)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
期末未払金	△ 32,771,471	△ 39,040,103	6,268,632
前期末前払金	0	△ 66,484	66,484
翌年度繰越支払資金	(178,619,994)	(221,322,857)	(△ 42,702,863)
支出の部合計	990,391,858	1,014,789,878	△ 24,398,020

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	280,783,002
		手数料収入	4,933,700
		一般寄付金収入	112,182,820
		経常費等補助金収入	24,158,933
		付随事業収入	7,206,000
		雑収入	11,258,069
		教育活動資金収入計	440,522,524
	支出	人件費支出	443,374,969
		教育研究経費支出	66,670,296
		管理経費支出	53,888,994
教育活動資金支出計		563,934,259	
	差引	△ 123,411,735	
	調整勘定等	430,551,583	
	教育活動資金収支差額	307,139,848	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入		0
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	8,814,500
		設備関係支出	33,853,862
		施設整備等活動資金支出計	42,668,362
		差引	△ 42,668,362
		調整勘定等	△ 19,895,964
	施設整備等活動資金収支差額	△ 62,564,326	
	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)	244,575,522	
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	預り金収入	66,583,767
		立替金回収収入	257,870
		小計	66,841,637
		受取利息・配当金収入	3,252
		その他の活動資金収入計	66,844,889
	支出	借入金等返済支出	113,565,081
		預り金支払支出	60,360,612
		立替金支払支出	931,596
		小計	174,857,289
		借入金等利息支出	2,727,750
その他の活動資金支出計		177,585,039	
	差引	△ 110,740,150	
	調整勘定等	104,347	
	その他の活動資金収支差額	△ 110,635,803	
	支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)	133,939,719	
	前年度繰越支払資金	87,383,138	
	翌年度繰越支払資金	221,322,857	

(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	124,425,500	124,425,500	0	0
前期末未収入金収入	405,905,000	405,905,000	0	0
期末未収入金	△ 18,831,173	△ 18,831,173	0	0
前期末前受金	△ 91,460,000	△ 91,460,000	0	0
収入計	420,039,327	420,039,327	0	0
前期末未払金支払支出	46,390,558	5,197,835	41,220,749	△ 28,026
前払金支払支出	1,995,390	1,995,390	0	0
期末未払金	△ 39,040,103	△ 17,638,997	△ 21,324,785	△ 76,321
前期末前払金	△ 66,484	△ 66,484	0	0
支出計	9,279,361	△ 10,512,256	19,895,964	△ 104,347
収入計 - 支出計	410,759,966	430,551,583	△ 19,895,964	104,347

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部			
	学生生徒等納付金	(281,193,000)	(280,783,002)	(409,998)
	授業料	173,300,000	172,600,002	699,998
	入学金	23,700,000	23,700,000	0
	実験実習料	45,443,000	45,633,000	△ 190,000
	施設設備資金	38,750,000	38,850,000	△ 100,000
	手数料	(5,345,600)	(4,933,700)	(411,900)
	入学検定料	4,584,000	4,130,000	454,000
	試験料	692,600	716,600	△ 24,000
	証明手数料	69,000	87,100	△ 18,100
	寄付金	(112,182,820)	(112,772,124)	(△ 589,304)
	一般寄付金	112,182,820	112,182,820	0
	現物寄付	0	589,304	△ 589,304
	経常費等補助金	(24,129,760)	(24,158,933)	(△ 29,173)
	地方公共団体補助金	24,129,760	24,158,933	△ 29,173
	付随事業収入	(7,206,000)	(7,206,000)	(0)
	講習会等収入	7,206,000	7,206,000	0
	雑収入	(10,196,000)	(11,258,069)	(△ 1,062,069)
	施設設備利用料	25,000	50,000	△ 25,000
	退職金社団交付金収入	7,251,000	8,911,505	△ 1,660,505
その他の雑収入	2,920,000	1,193,947	1,726,053	
研究関連収入	0	1,102,617	△ 1,102,617	
教育活動収入計	440,253,180	441,111,828	△ 858,648	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	科 目			
	人件費	(437,925,751)	(443,374,969)	(△ 5,449,218)
	教員人件費	331,772,452	334,854,308	△ 3,081,856
	職員人件費	97,211,794	98,109,156	△ 897,362
	役員報酬	1,500,000	1,500,000	0
	退職金	7,441,505	8,911,505	△ 1,470,000
	教育研究経費	(151,573,183)	(144,165,579)	(△ 7,407,604)
	消耗品費	7,240,000	5,422,579	1,817,421
	実習費	9,893,000	8,479,303	1,413,697
	光熱水費	11,632,000	11,434,660	197,340
	旅費交通費	3,732,000	3,471,942	260,058
	研究費	6,450,000	6,047,598	402,402
	研修費	2,645,000	1,348,194	1,296,806
	奨学費	3,150,000	2,896,979	253,021
	福利費	650,000	637,845	12,155
	通信運搬費	662,000	459,081	202,919
	印刷製本費	5,560,000	4,958,307	601,693
	出版物費	2,879,000	2,741,864	137,136
	修繕費	1,580,000	1,986,724	△ 406,724
	賃借料	2,705,000	2,653,591	51,409
	諸会費	1,685,000	1,603,450	81,550
	会議費	94,000	23,393	70,607
	報酬・委託・手数料	11,174,000	10,970,684	203,316
	生徒活動補助金	353,000	252,131	100,869
	行事費	1,823,000	1,222,985	600,015
	減価償却額	77,565,183	77,495,283	69,900
	雑費	101,000	58,986	42,014
	管理経費	(60,930,240)	(57,093,052)	(△ 3,837,188)
	消耗品費	2,380,000	2,152,000	228,000
	光熱水費	1,464,000	1,268,955	195,045
	旅費交通費	3,434,000	3,421,429	12,571
	車輛燃料費	20,000	698	19,302
	福利費	2,154,000	1,769,613	384,387
	通信運搬費	3,881,000	3,833,151	47,849
	印刷製本費	4,201,000	3,688,990	512,010
	出版物費	11,000	10,805	195
	修繕費	2,000,000	1,561,570	438,430
	損害保険料	737,190	492,600	244,590
	賃借料	2,231,000	1,824,045	406,955
	公租公課	448,000	405,950	42,050
	広報費	18,410,000	17,975,132	434,868
	諸会費	18,000	6,325	11,675
	会議費	987,000	596,558	390,442
	報酬・委託・手数料	13,872,000	13,488,146	383,854
	減価償却額	3,059,050	3,204,058	△ 145,008
	雑費	1,623,000	1,393,027	229,973
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	650,429,174	644,633,600	5,795,574	
教育活動収支差額	△ 210,175,994	△ 203,521,772	△ 6,654,222	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科目			
	受取利息・配当金	(12,000)	(3,252)	(8,748)
	その他の受取利息・配当金収入	12,000	3,252	8,748
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	12,000	3,252	8,748
事業活動支出の部	科目			
	借入金等利息	(2,809,954)	(2,727,750)	(82,204)
	借入金利息	2,809,954	2,727,750	82,204
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	2,809,954	2,727,750	82,204
	教育活動外収支差額	△ 2,797,954	△ 2,724,498	△ 73,456
	経常収支差額	△ 212,973,948	△ 206,246,270	△ 6,727,678

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
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	(0)	(0)	(0)
特別収入計		0	0	0
事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	(2,556,236)	(△ 2,556,236)
	教育研究用機器備品処分差額	0	2	△ 2
	図書処分差額	0	2,556,234	△ 2,556,234
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	2,556,236	△ 2,556,236
特別収支差額	0	△ 2,556,236	2,556,236	
基本金組入前当年度収支差額	△ 212,973,948	△ 208,802,506	△ 4,171,442	
基本金組入額合計	△ 40,700,000	△ 327,385,828	286,685,828	
当年度収支差額	△ 253,673,948	△ 536,188,334	282,514,386	
前年度繰越収支差額	△ 218,025,930	△ 218,025,930	0	
基本金取崩額	0	296,124,680	△ 296,124,680	
翌年度繰越収支差額	△ 471,699,878	△ 458,089,584	△ 13,610,294	
(参考)				
事業活動収入計		440,265,180	441,115,080	△ 849,900
事業活動支出計		653,239,128	649,917,586	3,321,542

貸借対照表

令和 2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	(1,511,099,981)	(1,551,097,892)	(△ 39,997,911)
有形固定資産	< 1,511,024,997 >	< 1,551,022,908 >	< △ 39,997,911 >
土地	93,951,055	93,951,055	0
建物	1,123,397,512	1,159,545,730	△ 36,148,218
構築物	1,129,075	1,521,921	△ 392,846
教育研究用機器備品	170,464,856	174,462,546	△ 3,997,690
管理用機器備品	6,327,345	8,664,807	△ 2,337,462
図書	115,755,154	112,876,849	2,878,305
その他の固定資産	< 74,984 >	< 74,984 >	< 0 >
電話加入権	74,984	74,984	0
流動資産	(242,914,694)	(493,446,170)	(△ 250,531,476)
現金預金	221,322,857	87,383,138	133,939,719
未収入金	18,831,173	405,905,000	△ 387,073,827
前払金	1,995,390	66,484	1,928,906
立替金	765,274	91,548	673,726
資産の部合計	1,754,014,675	2,044,544,062	△ 290,529,387

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(145,744,098)	(142,984,827)	(2,759,271)
長期借入金	116,088,162	122,165,019	△ 6,076,857
長期未払金	29,655,936	20,819,808	8,836,128
流動負債	(167,478,196)	(251,964,348)	(△ 84,486,152)
短期借入金	6,076,857	113,565,081	△ 107,488,224
未払金	30,203,975	46,390,558	△ 16,186,583
前受金	124,425,500	91,460,000	32,965,500
預り金	6,771,864	548,709	6,223,155
負債の部合計	313,222,294	394,949,175	△ 81,726,881
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(1,898,881,965)	(1,867,620,817)	(31,261,148)
第1号基本金	1,871,881,965	1,846,620,817	25,261,148
第4号基本金	27,000,000	21,000,000	6,000,000
繰越収支差額	(△ 458,089,584)	(△ 218,025,930)	(△ 240,063,654)
翌年度繰越収支差額	△ 458,089,584	△ 218,025,930	△ 240,063,654
純資産の部合計	1,440,792,381	1,649,594,887	△ 208,802,506
負債及び純資産の部合計	1,754,014,675	2,044,544,062	△ 290,529,387

(注記)

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| 1. 引当金の計上基準 | 該当事項なし |
| 2. 重要な会計方針の変更等 | 該当事項なし |
| 3. 減価償却額の累計額の合計額 | 711,021,090 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は、次のとおりである。 | |
| 土地 | 79,684,103 円 |
| 建物 | 272,453,984 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 | 66,266,388 円 |

財 産 目 録

令和 2年 3月31日

(単位 円)

資 産 額					
1基本財産					
土地	校地	長岡市上富岡町字松山1961-21	4,278	m ²	
	その他	柏崎市西山町後谷地内	1,767	m ²	82,410,755
建物	長岡崇徳大学	長岡市深沢町2278-8	8,562	m ²	
	長岡看護専門学校	長岡市上富岡町字松山1961-21	2,012	m ²	
	上越看護専門学校	上越市大潟区犀潟517番地1	2,252	m ²	1,123,397,512
構築物	長岡崇徳大学		1	件	
	上越看護専門学校		2	件	1,129,075
教育研究用機器備品	長岡崇徳大学		935	点	
	長岡看護専門学校		181	点	
	上越看護専門学校		258	点	170,464,856
その他の機器備品	法人事務局		14	点	
	長岡崇徳大学		16		
	長岡看護専門学校		103	点	
	上越看護専門学校		186	点	6,327,345
図書	長岡崇徳大学		5,449	冊	
	長岡看護専門学校		23,805	冊	
	上越看護専門学校		7,489	冊	116,680,139
電話加入権				74,984	
	基本財産合計			1,500,484,666	
2運用財産					
現金預金				221,322,857	
未収入金				18,831,173	
土地	山林	柏崎市西山町後谷地内	77,975	m ²	11,540,300
前払金				15,390	
立替金				765,274	
	運用財産合計			252,474,994	
	資 産 合 計			1,752,959,660	
負 債 額					
1固定負債					
長期借入金				116,088,162	
長期未払金				29,743,740	
2流動負債					
短期借入金	一年以内返済予定長期借入金			6,076,857	
未払金				30,116,171	
前受金				124,425,500	
預り金				6,771,864	
	負 債 合 計			313,222,294	
差 引 正 味 財 産					1,439,737,366

監事監査報告書

令和2年 5月12日

学校法人 悠久崇徳学園
理事長 田宮 崇 殿

監事 河上 恭雄

監事 柳 哲人

私たちは、学校法人悠久崇徳学園の監事として、私立学校法第37条第3項及び学校法人悠久崇徳学園寄附行為第15条第3号の規定に基づいて、学校法人悠久崇徳学園の令和元年度（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）の業務執行及び財産の状況について、下記のとおり監査いたしました。

記

1. 監査日時 令和2年5月12日 午後1時

2. 監査の場所 学校法人悠久崇徳学園会議室

3. 監査の結果

- (1) 事業報告書は、関連する法令、通知及び寄附行為に従い、当学園の事業の執行状況を正しく示し、不正の点はなしと認められます。
- (2) 資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、関連する法令、通知及び寄附行為に従い、当学園の収入と支出の状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令、通知及び寄附行為に従い、当学園の資産及び負債の状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。
- (4) 財産目録は、関連する法令、通知及び寄附行為に従い、当学園の財産を正しく示し、不正の点はないと認めます。

以上