

平成30年度計算書類

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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30年 4月 1日 から
平成31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	(240,669,000)	(240,468,337)	(200,663)
授業料収入	152,642,000	152,658,337	△ 16,337
入学金収入	13,500,000	13,500,000	0
実験実習料収入	43,827,000	43,610,000	217,000
施設設備資金収入	30,700,000	30,700,000	0
手数料収入	(6,608,600)	(5,784,200)	(824,400)
入学検定料収入	5,320,000	4,560,000	760,000
試験料収入	1,158,000	1,136,600	21,400
証明手数料収入	130,600	87,600	43,000
寄付金収入	(257,300,000)	(250,725,000)	(6,575,000)
特別寄付金収入	257,300,000	250,725,000	6,575,000
補助金収入	(407,447,000)	(408,424,114)	(△ 977,114)
地方公共団体補助金収入	407,447,000	408,424,114	△ 977,114
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(9,366,000)	(9,366,900)	(△ 900)
講習会等収入	9,366,000	9,366,900	△ 900
受取利息・配当金収入	(12,800)	(5,801)	(6,999)
その他の受取利息・配当金収入	12,800	5,801	6,999
雑収入	(5,307,000)	(5,638,822)	(△ 331,822)
施設設備利用料収入	0	16,000	△ 16,000
退職金社団交付金収入	4,030,000	4,909,876	△ 879,876
その他の雑収入	1,277,000	712,946	564,054
借入金等収入	(220,000,000)	(230,000,000)	(△ 10,000,000)
長期借入金収入	100,000,000	100,000,000	0
短期借入金収入	120,000,000	130,000,000	△ 10,000,000
前受金収入	(88,300,000)	(91,460,000)	(△ 3,160,000)
授業料前受金収入	39,500,000	40,500,000	△ 1,000,000
入学金前受金収入	21,500,000	23,000,000	△ 1,500,000
実験実習料前受金収入	13,800,000	13,760,000	40,000
施設設備資金前受金収入	13,500,000	14,200,000	△ 700,000
その他の収入	(38,165,000)	(51,933,870)	(△ 13,768,870)
前期末未収入金収入	18,342,000	19,342,000	△ 1,000,000
預り金収入	19,823,000	28,730,339	△ 8,907,339
立替金回収収入	0	3,861,531	△ 3,861,531
資金収入調整勘定	(△ 467,987,000)	(△ 468,990,000)	(1,003,000)
期末未収入金	△ 404,902,000	△ 405,905,000	1,003,000
前期末前受金	△ 63,085,000	△ 63,085,000	0
前年度繰越支払資金	(314,822,659)	(314,822,659)	
収入の部合計	1,120,011,059	1,139,639,703	△ 19,628,644

(単位 円)

支出の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
人件費支出	(243,448,200)	(238,507,101)	(4,941,099)
教員人件費支出	144,881,200	144,180,498	700,702
職員人件費支出	91,361,000	83,416,727	7,944,273
役員報酬支出	6,000,000	6,000,000	0
退職金支出	1,206,000	4,909,876	△ 3,703,876
教育研究経費支出	(37,384,000)	(36,287,914)	(1,096,086)
消耗品費支出	2,808,000	2,732,009	75,991
実習費支出	6,983,000	6,869,119	113,881
光熱水費支出	5,189,000	5,255,050	△ 66,050
旅費交通費支出	2,862,000	2,879,994	△ 17,994
研修費支出	1,736,000	1,392,812	343,188
奨学費支出	1,100,000	1,100,000	0
福利費支出	21,000	126,480	△ 105,480
通信運搬費支出	476,000	257,407	218,593
印刷製本費支出	2,703,000	2,705,218	△ 2,218
出版物費支出	1,619,000	2,184,813	△ 565,813
修繕費支出	191,000	61,855	129,145
賃借料支出	2,972,000	2,906,401	65,599
諸会費支出	786,000	767,000	19,000
会議費支出	44,000	13,295	30,705
報酬・委託・手数料支出	6,543,000	5,799,699	743,301
生徒活動補助金支出	253,000	224,798	28,202
行事費支出	1,013,000	960,847	52,153
雑費支出	85,000	51,117	33,883
管理経費支出	(54,374,100)	(53,479,672)	(894,428)
消耗品費支出	2,858,000	1,932,005	925,995
光熱水費支出	3,738,000	4,047,720	△ 309,720
旅費交通費支出	2,803,000	3,408,766	△ 605,766
車輛燃料費支出	4,000	650	3,350
福利費支出	1,297,000	1,183,200	113,800
通信運搬費支出	2,682,000	2,526,596	155,404
印刷製本費支出	6,737,000	6,874,938	△ 137,938
出版物費支出	100,100	80,215	19,885
修繕費支出	1,834,000	1,763,149	70,851
損害保険料支出	396,000	234,280	161,720
賃借料支出	3,783,000	3,182,325	600,675
公租公課支出	493,000	493,700	△ 700
広報費支出	17,330,000	17,683,144	△ 353,144
諸会費支出	20,000	19,200	800
会議費支出	552,000	451,980	100,020
報酬・委託・手数料支出	8,638,000	8,628,864	9,136
雑費支出	1,109,000	968,940	140,060
借入金等利息支出	(1,191,000)	(1,053,139)	(137,861)
借入金利息支出	1,191,000	1,053,139	137,861
借入金等返済支出	(22,574,000)	(22,623,630)	(△ 49,630)
借入金返済支出	22,574,000	22,623,630	△ 49,630
施設関係支出	(499,794,000)	(524,815,000)	(△ 25,021,000)
建物支出	499,794,000	524,102,200	△ 24,308,200
構築物支出	0	712,800	△ 712,800
設備関係支出	(190,958,000)	(199,649,382)	(△ 8,691,382)
教育研究用機器備品支出	162,860,000	171,227,379	△ 8,367,379
管理用機器備品支出	5,698,000	7,325,769	△ 1,627,769
図書支出	22,400,000	21,096,234	1,303,766
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(29,247,170)	(40,732,009)	(△ 11,484,839)
前期末未払金支払支出	9,424,170	6,883,949	2,540,221
預り金支払支出	19,823,000	29,861,097	△ 10,038,097
前払金支払支出	0	66,484	△ 66,484
立替金支払支出	0	3,920,479	△ 3,920,479
資金支出調整勘定	(△ 17,630,000)	(△ 64,891,282)	(47,261,282)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
期末未払金	△ 17,630,000	△ 64,891,282	47,261,282
翌年度繰越支払資金	(58,670,589)	(87,383,138)	(△ 28,712,549)
支出の部合計	1,120,011,059	1,139,639,703	△ 19,628,644

活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31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	240,468,337	
		手数料収入	5,784,200	
		特別寄付金収入	250,725,000	
		経常費等補助金収入	408,424,114	
		付随事業収入	9,366,900	
		雑収入	5,638,822	
		教育活動資金収入計	920,407,373	
	支出	人件費支出	238,507,101	
		教育研究経費支出	36,287,914	
		管理経費支出	53,479,672	
教育活動資金支出計		328,274,687		
		差引	592,132,686	
		調整勘定等	△ 359,119,696	
		教育活動資金収支差額	233,012,990	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額	
	収入			
		施設整備等活動資金収入計	0	
	支出	施設関係支出	524,815,000	
		設備関係支出	199,649,382	
		施設整備等活動資金支出計	724,464,382	
			差引	△ 724,464,382
			調整勘定等	58,897,356
		施設整備等活動資金収支差額	△ 665,567,026	
		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)	△ 432,554,036	
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	230,000,000	
		預り金収入	28,730,339	
		立替金回収収入	3,861,531	
		小計	262,591,870	
		受取利息・配当金収入	5,801	
			その他の活動資金収入計	262,597,671
	支出	借入金等返済支出	22,623,630	
		預り金支払支出	29,861,097	
		立替金支払支出	3,920,479	
		小計	56,405,206	
		借入金等利息支出	1,053,139	
		その他の活動資金支出計	57,458,345	
		差引	205,139,326	
		調整勘定等	△ 24,811	
		その他の活動資金収支差額	205,114,515	
		支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 227,439,521	
		前年度繰越支払資金	314,822,659	
		翌年度繰越支払資金	87,383,138	

(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	91,460,000	91,460,000	0	0
前期末未収入金収入	19,342,000	19,342,000	0	0
期末未収入金	△ 405,905,000	△ 405,905,000	0	0
前期末前受金	△ 63,085,000	△ 63,085,000	0	0
収入計	△ 358,188,000	△ 358,188,000	0	0
前期末未払金支払支出	6,883,949	5,917,895	969,269	△ 3,215
前払金支払支出	66,484	66,484	0	0
期末未払金	△ 64,891,282	△ 5,052,683	△ 59,866,625	28,026
前期末前払金	0	0	0	0
支出計	△ 57,940,849	931,696	△ 58,897,356	24,811
収入計 - 支出計	△ 300,247,151	△ 359,119,696	58,897,356	△ 24,811

事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	(240,669,000)	(240,468,337)	(200,663)
	授業料	152,642,000	152,658,337	△ 16,337
	入学金	13,500,000	13,500,000	0
	実験実習料	43,827,000	43,610,000	217,000
	施設設備資金	30,700,000	30,700,000	0
	手数料	(6,608,600)	(5,784,200)	(824,400)
	入学検定料	5,320,000	4,560,000	760,000
	試験料	1,158,000	1,136,600	21,400
	証明手数料	130,600	87,600	43,000
	寄付金	(257,300,000)	(251,790,673)	(5,509,327)
	特別寄付金	257,300,000	250,725,000	6,575,000
	現物寄付	0	1,065,673	△ 1,065,673
	経常費等補助金	(18,387,000)	(408,424,114)	(△ 390,037,114)
	地方公共団体補助金	18,387,000	408,424,114	△ 390,037,114
	付随事業収入	(9,366,000)	(9,366,900)	(△ 900)
	講習会等収入	9,366,000	9,366,900	△ 900
	雑収入	(5,307,000)	(5,638,822)	(△ 331,822)
	施設設備利用料	0	16,000	△ 16,000
	退職金社団交付金収入	4,030,000	4,909,876	△ 879,876
	その他の雑収入	1,277,000	712,946	564,054
	教育活動収入計	537,637,600	921,473,046	△ 383,835,446

(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	(243,448,200)	(238,507,101)	(4,941,099)
	教員人件費	144,881,200	144,180,498	700,702
	職員人件費	91,361,000	83,416,727	7,944,273
	役員報酬	6,000,000	6,000,000	0
	退職金	1,206,000	4,909,876	△ 3,703,876
	教育研究経費	(68,237,613)	(66,789,434)	(1,448,179)
	消耗品費	2,808,000	2,732,009	75,991
	実習費	6,983,000	6,869,119	113,881
	光熱水費	5,189,000	5,255,050	△ 66,050
	旅費交通費	2,862,000	2,879,994	△ 17,994
	研修費	1,736,000	1,392,812	343,188
	奨学費	1,100,000	1,100,000	0
	福利費	21,000	126,480	△ 105,480
	通信運搬費	476,000	257,407	218,593
	印刷製本費	2,703,000	2,705,218	△ 2,218
	出版物費	1,619,000	2,184,813	△ 565,813
	修繕費	191,000	61,855	129,145
	賃借料	2,972,000	2,906,401	65,599
	諸会費	786,000	767,000	19,000
	会議費	44,000	13,295	30,705
	報酬・委託・手数料	6,543,000	5,799,699	743,301
	生徒活動補助金	253,000	224,798	28,202
	行事費	1,013,000	960,847	52,153
	減価償却額	30,853,613	30,501,520	352,093
	雑費	85,000	51,117	33,883
	管理経費	(55,351,927)	(56,462,119)	(△ 1,110,192)
	消耗品費	2,858,000	1,932,005	925,995
	光熱水費	3,738,000	4,047,720	△ 309,720
	旅費交通費	2,803,000	3,408,766	△ 605,766
	車輛燃料費	4,000	650	3,350
	福利費	1,297,000	1,183,200	113,800
	通信運搬費	2,682,000	2,526,596	155,404
	印刷製本費	6,737,000	6,874,938	△ 137,938
	出版物費	100,100	80,215	19,885
	修繕費	1,834,000	1,763,149	70,851
	損害保険料	396,000	234,280	161,720
	賃借料	3,783,000	3,182,325	600,675
	公租公課	493,000	493,700	△ 700
	広報費	17,330,000	17,683,144	△ 353,144
	諸会費	20,000	19,200	800
	会議費	552,000	451,980	100,020
	報酬・委託・手数料	8,638,000	8,628,864	9,136
	減価償却額	977,827	2,982,447	△ 2,004,620
	雑費	1,109,000	968,940	140,060
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計	367,037,740	361,758,654	5,279,086
教育活動収支差額	170,599,860	559,714,392	△ 389,114,532	

(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	(12,800)	(5,801)	(6,999)
	その他の受取利息・配当金収入	12,800	5,801	6,999
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	12,800	5,801	6,999
事業活動支出の部	科 目			
	借入金等利息	(1,191,000)	(1,053,139)	(137,861)
	借入金利息	1,191,000	1,053,139	137,861
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	1,191,000	1,053,139	137,861
	教育活動外収支差額	△ 1,178,200	△ 1,047,338	△ 130,862
	経常収支差額	169,421,660	558,667,054	△ 389,245,394

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
特別収入の部	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	(389,060,000)	(0)	(389,060,000)
	施設設備補助金	389,060,000	0	389,060,000
	特別収入計	389,060,000	0	389,060,000
特別支出の部	事業活動支出の部			
	資産処分差額	(0)	(486,347)	(△ 486,347)
	教育研究用機器備品処分差額	0	23	△ 23
	管理用機器備品処分差額	0	4	△ 4
	図書処分差額	0	486,320	△ 486,320
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	486,347	△ 486,347
	特別収支差額	389,060,000	△ 486,347	389,546,347
	基本金組入前当年度収支差額	558,481,660	558,180,707	300,953
	基本金組入額合計	△ 422,097,000	△ 703,637,042	281,540,042
	当年度収支差額	136,384,660	△ 145,456,335	281,840,995
	前年度繰越収支差額	△ 111,965,489	△ 73,108,211	△ 38,857,278
	基本金取崩額	0	538,616	△ 538,616
	翌年度繰越収支差額	24,419,171	△ 218,025,930	242,445,101
(参考)				
	事業活動収入計	926,710,400	921,478,847	5,231,553
	事業活動支出計	368,228,740	363,298,140	4,930,600

貸借対照表

平成31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		(1,551,097,892)	(859,538,151)	(691,559,741)
有形固定資産		< 1,551,022,908 >	< 859,463,167 >	< 691,559,741 >
土地		93,951,055	93,951,055	0
建物		1,159,545,730	663,517,450	496,028,280
構築物		1,521,921	1,169,297	352,624
教育研究用機器備品		174,462,546	5,762,179	168,700,367
管理用機器備品		8,664,807	3,861,924	4,802,883
図書		112,876,849	91,201,262	21,675,587
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		(493,446,170)	(334,197,259)	(159,248,911)
現金預金		87,383,138	314,822,659	△ 227,439,521
未収入金		405,905,000	19,342,000	386,563,000
前払金		66,484	0	66,484
立替金		91,548	32,600	58,948
資産の部合計		2,044,544,062	1,193,735,410	850,808,652

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(142,984,827)	(27,828,086)	(115,156,741)
長期借入金	122,165,019	25,509,002	96,656,017
長期未払金	20,819,808	2,319,084	18,500,724
流動負債	(251,964,348)	(74,493,144)	(177,471,204)
短期借入金	113,565,081	2,844,728	110,720,353
未払金	46,390,558	6,883,949	39,506,609
前受金	91,460,000	63,085,000	28,375,000
預り金	548,709	1,679,467	△ 1,130,758
負債の部合計	394,949,175	102,321,230	292,627,945
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(1,867,620,817)	(1,164,522,391)	(703,098,426)
第1号基本金	1,846,620,817	1,143,522,391	703,098,426
第4号基本金	21,000,000	21,000,000	0
繰越収支差額	(△ 218,025,930)	(△ 73,108,211)	(△ 144,917,719)
翌年度繰越収支差額	△ 218,025,930	△ 73,108,211	△ 144,917,719
純資産の部合計	1,649,594,887	1,091,414,180	558,180,707
負債及び純資産の部合計	2,044,544,062	1,193,735,410	850,808,652

(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 | 631,976,803 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 | 286,578,035 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 | 52,481,160 円 |

財 産 目 録

平成31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
					82,410,755
建物	法人事務局 (大学含む)	長岡市深沢町2278-8	7,506	m ²	
	長岡看護専門学校	長岡市上富岡町字松山1961-21	3,740	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	1,159,545,730
					1,159,545,730
構築物	法人事務局 (大学含む)		1	件	
	上越看護専門学校		3	件	1,521,921
					1,521,921
教育研究用機器備品	法人事務局 (大学含む)		768	点	
	長岡看護専門学校		181	点	
	上越看護専門学校		291	点	174,462,546
					174,462,546
その他の機器備品	法人事務局 (大学含む)		14	点	
	長岡看護専門学校		103	点	
	上越看護専門学校		186	点	8,664,807
					8,664,807
図書	長岡崇徳大学		4,400	冊	
	長岡看護専門学校		23,834	冊	
	上越看護専門学校		7,477	冊	112,876,849
					112,876,849
電話加入権					74,984
基本財産合計					1,539,557,592
2運用財産					
現金預金					87,383,138
未収入金					405,905,000
土地	山林	柏崎市西山町後谷地内	77,975	m ²	11,540,300
前払金					66,484
立替金					91,548
運用財産合計					504,986,470
資 産 合 計					2,044,544,062
負 債 額					
1固定負債					
長期借入金					122,165,019
長期未払金					20,819,808
2流動負債					
短期借入金	一年以内返済予定長期借入金				113,565,081
未払金					46,390,558
前受金					91,460,000
預り金					548,709
負 債 合 計					394,949,175
差 引 正 味 財 産					1,649,594,887



学校法人悠久崇徳学園

監事監査報告書

令和元年5月21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 松田 正人 

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平成30年度（平成30年4月1日から平成31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 令和元年5月21日（火） 午後1時30分

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、不正な点はなし、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、不正な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、不正な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、不正な点はないと認めます。