

令和5年度計算書類

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

[計算書類の種類]

資金収支計算書
資金収支内訳表
人件費支出内訳表
活動区分資金収支計算書
事業活動収支計算書
事業活動収支内訳表
貸借対照表
固定資産明細表
借入金明細表
基本金明細表
収益事業貸借対照表
収益事業損益計算書

学校法人 北都健勝学園

新潟県村上市上の山2番16号

独立監査人の監査報告書

令和6年5月24日

学校法人 北都健勝学園
理事会 御中

高志監査法人
新潟県新潟市

指定社員
業務執行社員

公認会計士 勝海 明人

指定社員
業務執行社員

公認会計士 竹田 信一

監査意見

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人北都健勝学園の令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）の計算書類、すなわち資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む）、収益事業に係る貸借対照表及び損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人北都健勝学園の令和6年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づく貸借対照表、収支計算書その他の財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

当監査法人の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記がなされている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6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	(579,780,600)	(579,517,300)	(263,300)
授業料収入	383,317,000	383,027,000	290,000
入学金収入	45,300,000	45,300,000	0
実験実習料収入	60,155,000	60,167,500	12,500
施設設備資金収入	86,430,000	86,442,500	12,500
厚生維持費収入	4,578,600	4,580,300	1,700
手数料収入	(6,970,000)	(5,884,100)	(1,085,900)
入学検定料収入	4,440,000	3,340,000	1,100,000
試験料収入	2,400,000	2,425,000	25,000
証明手数料収入	130,000	119,100	10,900
寄付金収入	(3,000,000)	(1,372,153)	(1,627,847)
特別寄付金収入	2,000,000	1,330,000	670,000
一般寄付金収入	1,000,000	42,153	957,847
補助金収入	(80,373,800)	(84,574,280)	(4,200,480)
国庫補助金収入	70,000,000	72,053,200	2,053,200
県補助金収入	10,310,800	12,509,800	2,199,000
新潟市補助金収入	43,000	11,280	31,720
村上市補助金収入	20,000	0	20,000
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(27,908,000)	(27,918,000)	(10,000)
補助活動収入	7,848,000	7,848,000	0
公開講座収入	60,000	70,000	10,000
収益事業収入	20,000,000	20,000,000	0
受取利息・配当金収入	(8,000)	(1,393)	(6,607)
その他の受取利息・配当金収入	8,000	1,393	6,607
雑収入	(8,200,000)	(10,194,425)	(1,994,425)
退職金財団資金収入	3,700,000	4,392,000	692,000
(都道府県)退職金団体収入	0	2,841,600	2,841,600
研究関連収入	1,000,000	1,351,500	351,500
その他の雑収入	3,500,000	1,609,325	1,890,675
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(355,827,000)	(242,173,200)	(113,653,800)
授業料前受金収入	202,617,000	131,771,600	70,845,400
入学金前受金収入	43,750,000	34,346,600	9,403,400
実験実習料前受金収入	47,975,000	32,925,000	15,050,000
施設設備資金前受金収入	56,825,000	39,850,000	16,975,000
厚生維持費前受金収入	4,660,000	3,280,000	1,380,000
その他の収入	(233,664,816)	(233,594,473)	(70,343)
前期末未収入金収入	25,454,816	25,594,816	140,000
長期貸付金回収収入	2,160,000	560,000	1,600,000
預り金受入収入	150,000,000	148,121,401	1,878,599
収益事業元入金回収収入	30,000,000	40,911,841	10,911,841
仮払金回収収入	5,000,000	6,015,692	1,015,692
立替金回収収入	21,000,000	12,390,723	8,609,277
仮受金受入収入	50,000	0	50,000
資金収入調整勘定	(283,515,800)	(288,690,037)	(5,174,237)
期末未収入金	7,500,000	17,520,237	10,020,237
前期末前受金	276,015,800	271,169,800	4,846,000
前年度繰越支払資金	(248,210,851)	(248,210,851)	
収入の部合計	1,260,427,267	1,144,750,138	115,677,129

(単位 円)

支出の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
人件費支出	(458,311,000)	(458,841,160)	(530,160)
教員人件費支出	353,139,000	351,015,997	2,123,003
職員人件費支出	93,943,000	93,112,963	830,037
退職金支出	11,229,000	14,712,200	3,483,200
教育研究経費支出	(211,659,150)	(189,591,552)	(22,067,598)
消耗品費支出	11,145,441	7,580,687	3,564,754
光熱水費支出	19,708,600	24,306,976	4,598,376
旅費交通費支出	1,348,000	1,059,899	288,101
奨学費支出	52,700,000	56,567,100	3,867,100
車両燃料費支出	2,545,900	2,805,245	259,345
福利費支出	2,797,802	2,765,744	32,058
通信運搬費支出	4,230,710	3,731,151	499,559
印刷製本費支出	1,925,800	252,757	1,673,043
出版物費支出	7,732,666	5,943,930	1,788,736
修繕費支出	4,500,000	1,688,973	2,811,027
損害保険料支出	2,046,420	1,784,580	261,840
賃借料支出	9,064,264	8,686,817	377,447
諸会費支出	2,172,000	2,074,936	97,064
報酬委託手数料支出	31,847,132	28,448,580	3,398,552
研修費支出	4,891,000	3,103,004	1,787,996
教材費支出	8,514,420	3,410,435	5,103,985
実験実習料支出	41,158,125	33,677,340	7,480,785
行事費支出	2,627,220	1,382,199	1,245,021
学生活動補助金支出	314,650	173,400	141,250
雑費支出	389,000	147,799	241,201
管理経費支出	(68,450,850)	(65,000,670)	(3,450,180)
消耗品費支出	341,600	249,691	91,909
光熱水費支出	2,154,400	2,414,700	260,300
旅費交通費支出	2,929,000	2,021,726	907,274
車両燃料費支出	56,100	66,989	10,889
福利費支出	1,297,000	1,422,940	125,940
通信運搬費支出	1,906,000	1,131,053	774,947
印刷製本費支出	2,100,000	1,837,517	262,483
広報費支出	27,971,000	28,331,774	360,774
出版物費支出	20,000	219,675	199,675
修繕費支出	384,000	454,322	70,322
損害保険料支出	3,478,320	3,244,825	233,495
賃借料支出	3,848,850	3,630,641	218,209
公租公課支出	804,100	575,186	228,914
行事費支出	2,349,600	1,173,971	1,175,629
諸会費支出	610,000	545,534	64,466
渉外費支出	618,000	589,142	28,858
報酬委託手数料支出	13,945,880	14,028,022	82,142
研修費支出	90,000	9,440	80,560
私立大学等経常費補助金返還金支出	2,880,000	2,880,000	0
雑費支出	667,000	173,522	493,478
借入金等利息支出	(369,050)	(369,050)	(0)
借入金利息支出	369,050	369,050	0
借入金等返済支出	(13,420,000)	(13,420,000)	(0)
借入金返済支出	13,420,000	13,420,000	0
施設関係支出	(27,500,000)	(27,500,000)	(0)
建物支出	27,500,000	27,500,000	0
設備関係支出	(23,127,000)	(20,933,390)	(2,193,610)
教育研究用機器備品支出	20,827,000	19,416,936	1,410,064
図書支出	2,300,000	1,516,454	783,546
資産運用支出	(30,065,000)	(41,193,195)	(11,128,195)
収益事業元入繰入支出	30,000,000	41,145,695	11,145,695
出資金支出	65,000	47,500	17,500
その他の支出	(234,536,000)	(232,418,813)	(2,117,187)
前期末未払金支払支出	58,486,000	60,611,150	2,125,150

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金支払支出	150,000,000	150,675,168	675,168
前払金支払支出	0	2,766,886	2,766,886
立替金支払支出	21,000,000	12,292,587	8,707,413
仮払金支払支出	5,000,000	6,073,022	1,073,022
仮受金支払支出	50,000	0	50,000
資金支出調整勘定	(42,151,760)	(38,716,632)	(3,435,128)
期末未払金	42,151,760	35,446,904	6,704,856
前期末前払金	0	3,269,728	3,269,728
翌年度繰越支払資金	(235,140,977)	(134,198,940)	(100,942,037)
支出の部合計	1,260,427,267	1,144,750,138	115,677,129

資金収支内訳表

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

収 入 の 部

(単位 円)

科目	部門 学校法人	新潟川北リハビリテーション大学			新潟看護医療専門学校	
		医療学部	リハビリテーション研究科	計	看護学科	東洋医療学科
学生生徒等納付金収入	(0)	(289,950,000)	(28,632,000)	(318,582,000)	(139,868,100)	(16,400,000)
授業料収入	0	196,475,000	27,332,000	223,807,000	83,860,000	10,800,000
入学金収入	0	14,000,000	1,300,000	15,300,000	18,400,000	800,000
実験実習料収入	0	26,600,000	0	26,600,000	17,607,500	2,250,000
施設設備資金収入	0	52,875,000	0	52,875,000	17,607,500	2,250,000
厚生維持費収入	0	0	0	0	2,393,100	300,000
手数料収入	(0)	(1,985,500)	(130,000)	(2,115,500)	(2,522,710)	(218,190)
入学検定料収入	0	1,150,000	130,000	1,280,000	1,450,000	140,000
試験料収入	0	782,000	0	782,000	1,035,000	74,000
証明手数料収入	0	53,500	0	53,500	37,710	4,190
寄付金収入	(372,010)	(1,000,143)	(0)	(1,000,143)	(0)	(0)
特別寄付金収入	330,000	1,000,000	0	1,000,000	0	0
一般寄付金収入	42,010	143	0	143	0	0
補助金収入	(0)	(72,067,030)	(0)	(72,067,030)	(7,210,062)	(801,118)
国庫補助金収入	0	72,053,200	0	72,053,200	0	0
県補助金収入	0	13,830	0	13,830	7,199,910	799,990
新潟市補助金収入	0	0	0	0	10,152	1,128
資産売却収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(20,000,000)	(7,914,500)	(3,500)	(7,918,000)	(0)	(0)
補助活動収入	0	7,848,000	0	7,848,000	0	0
公開講座収入	0	66,500	3,500	70,000	0	0
収益事業収入	20,000,000	0	0	0	0	0
受取利息・配当金収入	(1,393)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
その他の受取利息・配当金収入	1,393	0	0	0	0	0
雑収入	(13,786)	(6,652,246)	(191,456)	(6,843,702)	(2,928,590)	(9,723)
退職金財団資金収入	0	4,392,000	0	4,392,000	0	0
(都道府県) 退職金団体収入	0	0	0	0	2,841,600	0
研究関連収入	0	1,283,925	67,575	1,351,500	0	0
その他の雑収入	13,786	976,321	123,881	1,100,202	86,990	9,723
借入金等収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
計	20,387,189	379,569,419	28,956,956	408,526,375	152,529,462	17,429,031

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療 専門学校 村上校	総 額
		計		
学生生徒等納付金収入		(156,268,100)	(104,667,200)	(579,517,300)
授業料収入		94,660,000	64,560,000	383,027,000
入学金収入		19,200,000	10,800,000	45,300,000
実験実習料収入		19,857,500	13,710,000	60,167,500
施設設備資金収入		19,857,500	13,710,000	86,442,500
厚生維持費収入		2,693,100	1,887,200	4,580,300
手数料収入		(2,740,900)	(1,027,700)	(5,884,100)
入学検定料収入		1,590,000	470,000	3,340,000
試験料収入		1,109,000	534,000	2,425,000
証明手数料収入		41,900	23,700	119,100
寄付金収入		(0)	(0)	(1,372,153)
特別寄付金収入		0	0	1,330,000
一般寄付金収入		0	0	42,153
補助金収入		(8,011,180)	(4,496,070)	(84,574,280)
国庫補助金収入		0	0	72,053,200
県補助金収入		7,999,900	4,496,070	12,509,800
新潟市補助金収入		11,280	0	11,280
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(0)	(0)	(27,918,000)
補助活動収入		0	0	7,848,000
公開講座収入		0	0	70,000
収益事業収入		0	0	20,000,000
受取利息・配当金収入		(0)	(0)	(1,393)
その他の受取利息・配当金収入		0	0	1,393
雑収入		(2,938,313)	(398,624)	(10,194,425)
退職金財団資金収入		0	0	4,392,000
(都道府県)退職金団体収入		2,841,600	0	2,841,600
研究関連収入		0	0	1,351,500
その他の雑収入		96,713	398,624	1,609,325
借入金等収入		(0)	(0)	(0)
計		169,958,493	110,589,594	709,461,651

支 出 の 部

(単位 円)

科目	部門	新潟川北リハビリテーション大学			新潟看護医療専門学校	
		学校法人	医療学部	リハビリテーション研究科	計	看護学科
人件費支出	(30,448,471)	(228,343,029)	(5,407,074)	(233,750,103)	(81,583,925)	(38,729,145)
教員人件費支出	0	181,514,201	3,406,478	184,920,679	73,675,241	29,519,115
職員人件費支出	30,448,471	35,239,828	2,000,596	37,240,424	4,785,484	9,210,030
退職金支出	0	11,589,000	0	11,589,000	3,123,200	0
教育研究経費支出	(53,342)	(108,343,254)	(9,119,115)	(117,462,369)	(34,415,035)	(4,562,392)
消耗品費支出	0	3,366,461	219,216	3,585,677	1,983,338	219,929
光熱水費支出	53,342	13,787,752	866,708	14,654,460	4,882,894	542,543
旅費交通費支出	0	746,015	36,292	782,307	66,534	9,198
奨学費支出	0	34,670,900	3,167,000	37,837,900	8,967,200	1,963,400
車両燃料費支出	0	1,424,598	74,976	1,499,574	111,051	11,859
福利費支出	0	1,417,222	0	1,417,222	751,165	83,462
通信運搬費支出	0	2,452,704	231,612	2,684,316	537,531	59,579
印刷製本費支出	0	139,700	0	139,700	83,280	0
出版物費支出	0	3,548,249	2,970	3,551,219	945,370	104,019
修繕費支出	0	1,169,493	57,150	1,226,643	366,135	40,315
損害保険料支出	0	430,915	27,565	458,480	672,300	74,700
賃借料支出	0	3,169,018	3,245,531	6,414,549	486,238	54,026
諸会費支出	0	1,776,172	50,000	1,826,172	94,588	3,176
報酬委託手数料支出	0	16,336,815	582,558	16,919,373	4,777,858	668,123
研修費支出	0	2,808,984	0	2,808,984	119,340	113,270
教材費支出	0	1,160,304	415,099	1,575,403	1,368,878	274,453
実験実習料支出	0	19,460,162	47,187	19,507,349	7,634,960	264,314
行事費支出	0	367,019	94,095	461,114	500,211	55,579
学生活動補助金支出	0	13,400	0	13,400	36,000	4,000
雑費支出	0	97,371	1,156	98,527	30,164	16,447
管理経費支出	(2,668,822)	(35,610,593)	(621,906)	(36,232,499)	(13,212,857)	(1,916,678)
消耗品費支出	19,072	76,571	2,390	78,961	33,402	6,003
光熱水費支出	5,926	1,284,282	67,591	1,351,873	533,838	59,315
旅費交通費支出	1,173,977	681,278	0	681,278	96,486	22,700
車両燃料費支出	0	42,054	2,211	44,265	12,339	1,317
福利費支出	13,506	813,467	38,061	851,528	353,511	47,528
通信運搬費支出	4,828	572,232	626	572,858	426,065	50,663
印刷製本費支出	0	1,042,217	297,000	1,339,217	410,850	45,650
広報費支出	23,320	16,489,176	0	16,489,176	5,560,351	620,847

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療 専門学校 村上校	総 額
		計		
人件費支出		(120,313,070)	(74,329,516)	(458,841,160)
教員人件費支出		103,194,356	62,900,962	351,015,997
職員人件費支出		13,995,514	11,428,554	93,112,963
退職金支出		3,123,200	0	14,712,200
教育研究経費支出		(38,977,427)	(33,098,414)	(189,591,552)
消耗品費支出		2,203,267	1,791,743	7,580,687
光熱水費支出		5,425,437	4,173,737	24,306,976
旅費交通費支出		75,732	201,860	1,059,899
奨学費支出		10,930,600	7,798,600	56,567,100
車両燃料費支出		122,910	1,182,761	2,805,245
福利費支出		834,627	513,895	2,765,744
通信運搬費支出		597,110	449,725	3,731,151
印刷製本費支出		83,280	29,777	252,757
出版物費支出		1,049,389	1,343,322	5,943,930
修繕費支出		406,450	55,880	1,688,973
損害保険料支出		747,000	579,100	1,784,580
賃借料支出		540,264	1,732,004	8,686,817
諸会費支出		97,764	151,000	2,074,936
報酬委託手数料支出		5,445,981	6,083,226	28,448,580
研修費支出		232,610	61,410	3,103,004
教材費支出		1,643,331	191,701	3,410,435
実験実習料支出		7,899,274	6,270,717	33,677,340
行事費支出		555,790	365,295	1,382,199
学生活動補助金支出		40,000	120,000	173,400
雑費支出		46,611	2,661	147,799
管理経費支出		(15,129,535)	(10,969,814)	(65,000,670)
消耗品費支出		39,405	112,253	249,691
光熱水費支出		593,153	463,748	2,414,700
旅費交通費支出		119,186	47,285	2,021,726
車両燃料費支出		13,656	9,068	66,989
福利費支出		401,039	156,867	1,422,940
通信運搬費支出		476,728	76,639	1,131,053
印刷製本費支出		456,500	41,800	1,837,517
広報費支出		6,181,198	5,638,080	28,331,774

(単位 円)

科目	部門 学校法人	新潟県リハビリテーション大学			新潟看護医療専門学校	
		医療学部	リハビリテーション研究科	計	看護学科	東洋医療学科
出版物費支出	3,871	208,627	0	208,627	4,728	1,080
修繕費支出	0	125,400	6,600	132,000	290,090	32,232
損害保険料支出	58,140	1,875,069	98,686	1,973,755	434,007	48,223
賃借料支出	8,047	1,879,413	91,045	1,970,458	981,452	109,217
公租公課支出	51	5,588	246	5,834	462,023	51,453
行事費支出	0	808,336	0	808,336	207,261	23,028
諸会費支出	221,046	155,799	0	155,799	108,491	25,938
渉外費支出	40,822	293,120	0	293,120	110,140	50,540
報酬委託手数料支出	1,082,628	6,297,224	17,450	6,314,674	3,152,248	711,773
研修費支出	0	0	0	0	8,496	944
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	2,880,000	0	2,880,000	0	0
雑費支出	13,588	80,740	0	80,740	27,079	8,227
借入金等利息支出	(369,050)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
借入金利息支出	369,050	0	0	0	0	0
借入金等返済支出	(13,420,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
借入金返済支出	13,420,000	0	0	0	0	0
施設関係支出	(0)	(26,125,000)	(1,375,000)	(27,500,000)	(0)	(0)
建物支出	0	26,125,000	1,375,000	27,500,000	0	0
設備関係支出	(0)	(10,269,461)	(493,223)	(10,762,684)	(8,906,749)	(989,638)
教育研究用機器備品支出	0	9,102,995	479,105	9,582,100	8,851,353	983,483
図書支出	0	1,166,466	14,118	1,180,584	55,396	6,155
計	46,959,685	408,691,337	17,016,318	425,707,655	138,118,566	46,197,853

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校		新潟看護医療 専門学校 村上校	総額
		計			
出版物費支出		5,808		1,369	219,675
修繕費支出		322,322		0	454,322
損害保険料支出		482,230		730,700	3,244,825
賃借料支出		1,090,669		561,467	3,630,641
公租公課支出		513,476		55,825	575,186
行事費支出		230,289		135,346	1,173,971
諸会費支出		134,429		34,260	545,534
渉外費支出		160,680		94,520	589,142
報酬委託手数料支出		3,864,021		2,766,699	14,028,022
研修費支出		9,440		0	9,440
私立大学等経常費補助金返還金支出		0		0	2,880,000
雑費支出		35,306		43,888	173,522
借入金等利息支出		(0)		(0)	(369,050)
借入金利息支出		0		0	369,050
借入金等返済支出		(0)		(0)	(13,420,000)
借入金返済支出		0		0	13,420,000
施設関係支出		(0)		(0)	(27,500,000)
建物支出		0		0	27,500,000
設備関係支出		(9,896,387)		(274,319)	(20,933,390)
教育研究用機器備品支出		9,834,836		0	19,416,936
図書支出		61,551		274,319	1,516,454
計		184,316,419		118,672,063	775,655,822

人件費支出内訳表

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

科目	部門	学校法人	新潟川北リハビリテーション大学			新潟看護医療専門学校	
			医療学部	リハビリテーション研究科	計	看護学科	東洋医療学科
教員人件費支出		(0)	(181,514,201)	(3,406,478)	(184,920,679)	(73,675,241)	(29,519,115)
本務教員		< 0 >	< 170,672,631 >	< 32,262 >	< 170,704,893 >	< 67,358,375 >	< 24,479,931 >
本俸		0	105,476,511	0	105,476,511	39,026,261	17,319,120
期末手当		0	0	0	0	0	0
その他の手当		0	42,906,942	0	42,906,942	18,853,743	3,279,600
所定福利費		0	19,007,562	32,262	19,039,824	7,731,411	3,046,011
私立大学退職金財団負担金		0	3,166,776	0	3,166,776	0	0
私学振興会負担金		0	114,840	0	114,840	1,746,960	835,200
兼務教員		< 0 >	< 10,841,570 >	< 3,374,216 >	< 14,215,786 >	< 6,316,866 >	< 5,039,184 >
職員人件費支出		(30,448,471)	(35,239,828)	(2,000,596)	(37,240,424)	(4,785,484)	(9,210,030)
本務職員		< 24,613,047 >	< 35,239,828 >	< 52,043 >	< 35,291,871 >	< 4,785,484 >	< 9,210,030 >
本俸		13,948,440	23,993,812	0	23,993,812	3,407,935	6,295,800
期末手当		0	0	0	0	0	0
その他の手当		7,754,272	5,930,235	51,400	5,981,635	597,196	1,688,210
所定福利費		2,332,673	4,325,499	643	4,326,142	675,953	1,072,900
私立大学退職金財団負担金		542,862	868,482	0	868,482	0	0
私学振興会負担金		34,800	121,800	0	121,800	104,400	153,120
兼務職員		< 5,835,424 >	< 0 >	< 1,948,553 >	< 1,948,553 >	< 0 >	< 0 >
役員報酬支出		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
退職金支出		(0)	(11,589,000)	(0)	(11,589,000)	(3,123,200)	(0)
教員		< 0 >	< 360,000 >	< 0 >	< 360,000 >	< 3,123,200 >	< 0 >
職員		< 0 >	< 11,229,000 >	< 0 >	< 11,229,000 >	< 0 >	< 0 >
計		30,448,471	228,343,029	5,407,074	233,750,103	81,583,925	38,729,145

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療 専門学校 村上校	総 額
		計		
教員人件費支出		(103,194,356)	(62,900,962)	(351,015,997)
本務教員		< 91,838,306 >	< 56,867,972 >	< 319,411,171 >
本俸		56,345,381	30,901,899	192,723,791
期末手当		0	0	0
その他の手当		22,133,343	17,172,623	82,212,908
所定福利費		10,777,422	7,077,810	36,895,056
私立大学退職金財団負担金		0	0	3,166,776
私学振興会負担金		2,582,160	1,715,640	4,412,640
兼務教員		< 11,356,050 >	< 6,032,990 >	< 31,604,826 >
職員人件費支出		(13,995,514)	(11,428,554)	(93,112,963)
本務職員		< 13,995,514 >	< 11,428,554 >	< 85,328,986 >
本俸		9,703,735	7,541,950	55,187,937
期末手当		0	0	0
その他の手当		2,285,406	2,035,768	18,057,081
所定福利費		1,748,853	1,455,232	9,862,900
私立大学退職金財団負担金		0	395,604	1,806,948
私学振興会負担金		257,520	0	414,120
兼務職員		< 0 >	< 0 >	< 7,783,977 >
役員報酬支出		(0)	(0)	(0)
退職金支出		(3,123,200)	(0)	(14,712,200)
教員		< 3,123,200 >	< 0 >	< 3,483,200 >
職員		< 0 >	< 0 >	< 11,229,000 >
計		120,313,070	74,329,516	458,841,160

活動区分資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6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	579,517,300
		手数料収入	5,884,100
		特別寄付金	1,330,000
		一般寄付金収入	42,153
		経常費等補助金収入	84,574,280
		付随事業収入	7,918,000
	支出	雑収入	10,194,425
		教育活動資金収入計	689,460,258
		人件費支出	458,841,160
		教育研究経費支出	189,591,552
		管理経費支出	65,000,670
		教育活動資金支出計	713,433,382
	差引	23,973,124	
	調整勘定等	39,380,357	
	教育活動資金収支差額	63,353,481	
		科 目	金 額
施設整備等活動による資金収支	収入		
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	27,500,000
		設備関係支出	20,933,390
		施設整備等活動資金支出計	48,433,390
		差引	48,433,390
	調整勘定等	6,083,590	
	施設整備等活動資金収支差額	54,516,980	
		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)	117,870,461
		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	長期貸付金回収収入	560,000
		預り金受入収入	148,121,401
		収益事業元入金回収収入	40,911,841
		仮払金回収収入	6,015,692
		立替金回収収入	12,390,723
		小計	207,999,657
		受取利息・配当金収入	1,393
		収益事業収入	20,000,000
		その他の活動資金収入計	228,001,050
	支出	借入金等返済支出	13,420,000
		収益事業元入繰入支出	41,145,695
		出資金支出	47,500
		預り金支払支出	150,675,168
		立替金支払支出	12,292,587
		仮払金支払支出	6,073,022
		小計	223,653,972
		借入金等利息支出	369,050
		その他の活動資金支出計	224,023,022
	差引	3,978,028	
	調整勘定等	119,478	
	その他の活動資金収支差額	3,858,550	
		支払資金の増減額(小計 + その他の活動資金収支差額)	114,011,911
		前年度繰越支払資金	248,210,851
		翌年度繰越支払資金	134,198,940

(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	242,173,200	242,173,200		
前期末未収入金収入	25,594,816	25,594,816		
期末未収入金	17,520,237	17,510,761		9,476
前期末前受金	271,169,800	271,169,800		
収入計	20,922,021	20,912,545		9,476
前期末未払金支払支出	60,611,150	41,111,107	19,177,442	322,601
前払金支払支出	2,766,886	2,766,886		
期末未払金	35,446,904	22,140,453	13,093,852	212,599
前期末前払金	3,269,728	3,269,728		
支出計	24,661,404	18,467,812	6,083,590	110,002
収入計 - 支出計	45,583,425	39,380,357	6,083,590	119,478

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6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	(579,780,600)	(579,517,300)	(263,300)
	授業料	383,317,000	383,027,000	290,000
	入学金	45,300,000	45,300,000	0
	実験実習料	60,155,000	60,167,500	12,500
	施設設備資金	86,430,000	86,442,500	12,500
	厚生維持費	4,578,600	4,580,300	1,700
	手数料	(6,970,000)	(5,884,100)	(1,085,900)
	入学検定料	4,440,000	3,340,000	1,100,000
	試験料	2,400,000	2,425,000	25,000
	証明手数料	130,000	119,100	10,900
	寄付金	(3,000,000)	(1,372,153)	(1,627,847)
	特別寄付金	2,000,000	1,330,000	670,000
	一般寄付金	1,000,000	42,153	957,847
	経常費等補助金	(80,373,800)	(84,574,280)	(4,200,480)
	国庫補助金	70,000,000	72,053,200	2,053,200
	県補助金	10,310,800	12,509,800	2,199,000
	新潟市補助金	43,000	11,280	31,720
	村上市補助金	20,000	0	20,000
	付随事業収入	(7,908,000)	(7,918,000)	(10,000)
	補助活動収入	7,848,000	7,848,000	0
	公開講座収入	60,000	70,000	10,000
	雑収入	(8,200,000)	(10,251,425)	(2,051,425)
	退職金財団資金収入	3,700,000	4,392,000	692,000
	(都道府県)退職金団体収入	0	2,841,600	2,841,600
	退職給与引当金戻入額	0	57,000	57,000
研究関連収入	1,000,000	1,351,500	351,500	
その他の雑収入	3,500,000	1,609,325	1,890,675	
教育活動収入計	686,232,400	689,517,258	3,284,858	

(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	(458,311,000)	(451,148,136)	(7,162,864)
	教員人件費	353,139,000	351,015,997	2,123,003
	職員人件費	93,943,000	93,112,963	830,037
	退職給与引当金繰入額	0	2,935,976	2,935,976
	退職金	11,229,000	4,083,200	7,145,800
	教育研究経費	(300,659,150)	(284,492,149)	(16,167,001)
	消耗品費	11,145,441	7,580,687	3,564,754
	光熱水費	19,708,600	24,306,976	4,598,376
	旅費交通費	1,348,000	1,059,899	288,101
	奨学費	52,700,000	56,567,100	3,867,100
	車両燃料費	2,545,900	2,805,245	259,345
	福利費	2,797,802	2,765,744	32,058
	通信運搬費	4,230,710	3,731,151	499,559
	印刷製本費	1,925,800	252,757	1,673,043
	出版物費	7,732,666	5,943,930	1,788,736
	修繕費	4,500,000	1,688,973	2,811,027
	損害保険料	2,046,420	1,784,580	261,840
	賃借料	9,064,264	8,686,817	377,447
	諸会費	2,172,000	2,074,936	97,064
	報酬委託手数料	31,847,132	28,448,580	3,398,552
	研修費	4,891,000	3,103,004	1,787,996
	教材費	8,514,420	3,410,435	5,103,985
	実験実習料	41,158,125	33,677,340	7,480,785
	行事費	2,627,220	1,382,199	1,245,021
	学生活動補助金	314,650	173,400	141,250
	雑費	389,000	147,799	241,201
	減価償却額	89,000,000	94,900,597	5,900,597
	管理経費	(68,623,850)	(65,174,348)	(3,449,502)
	消耗品費	341,600	249,691	91,909
	光熱水費	2,154,400	2,414,700	260,300
	旅費交通費	2,929,000	2,021,726	907,274
	車両燃料費	56,100	66,989	10,889
	福利費	1,297,000	1,422,940	125,940
	通信運搬費	1,906,000	1,131,053	774,947
	印刷製本費	2,100,000	1,837,517	262,483
	広報費	27,971,000	28,331,774	360,774
	出版物費	20,000	219,675	199,675
	修繕費	384,000	454,322	70,322
	損害保険料	3,478,320	3,244,825	233,495
	賃借料	3,848,850	3,630,641	218,209
	公租公課	804,100	575,186	228,914
	行事費	2,349,600	1,173,971	1,175,629
	諸会費	610,000	545,534	64,466
	渉外費	618,000	589,142	28,858
	報酬委託手数料	13,945,880	14,028,022	82,142
	研修費	90,000	9,440	80,560
	私立大学等経常費補助金返還金	2,880,000	2,880,000	0
雑費	667,000	173,522	493,478	
減価償却額	173,000	173,678	678	
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
教育活動支出計	827,594,000	800,814,633	26,779,367	
教育活動収支差額	141,361,600	111,297,375	30,064,225	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(8,000)	(1,393)	(6,607)
		その他の受取利息・配当金	8,000	1,393	6,607
		その他の教育活動外収入	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
		収益事業収入	20,000,000	20,000,000	0
		教育活動外収入計	20,008,000	20,001,393	6,607
教育活動外収支	事業活動支出の部	借入金等利息	(369,050)	(369,050)	(0)
		借入金利息	369,050	369,050	0
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	369,050	369,050	0
		教育活動外収支差額	19,638,950	19,632,343	6,607
		経常収支差額	121,722,650	91,665,032	30,057,618

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別収支	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)	93,811	(93,811)
		現物寄付	0	93,811	93,811
		特別収入計	0	93,811	93,811
	事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	264,678	(264,678)
		その他の資産処分差額	0	264,678	264,678
		その他の特別支出	(0)	0	(0)
	特別支出計	0	264,678	264,678	
	特別収支差額	0	170,867	170,867	
	基本金組入前当年度収支差額	121,722,650	91,835,899	29,886,751	
	基本金組入額合計	0	67,766,113	67,766,113	
	当年度収支差額	121,722,650	159,602,012	37,879,362	
	前年度繰越収支差額	0	2,152,701,552	2,152,701,552	
	基本金取崩額	0	0	0	
	翌年度繰越収支差額	121,722,650	2,312,303,564	2,190,580,914	
(参考)					
	事業活動収入計	706,240,400	709,612,462	3,372,062	
	事業活動支出計	827,963,050	801,448,361	26,514,689	

事業活動収支内訳表

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

科目	部門	新潟県リハビリテーション大学	新潟看護医療専門学校	新潟看護医療専門学校 村上校	総額
	学校法人				
学生生徒等納付金	(0)	(318,582,000)	(156,268,100)	(104,667,200)	(579,517,300)
授業料	0	223,807,000	94,660,000	64,560,000	383,027,000
入学金	0	15,300,000	19,200,000	10,800,000	45,300,000
実験実習料	0	26,600,000	19,857,500	13,710,000	60,167,500
施設設備資金	0	52,875,000	19,857,500	13,710,000	86,442,500
厚生維持費	0	0	2,693,100	1,887,200	4,580,300
手数料	(0)	(2,115,500)	(2,740,900)	(1,027,700)	(5,884,100)
入学検定料	0	1,280,000	1,590,000	470,000	3,340,000
試験料	0	782,000	1,109,000	534,000	2,425,000
証明手数料	0	53,500	41,900	23,700	119,100
寄付金	(372,010)	(1,000,143)	(0)	(0)	(1,372,153)
特別寄付金	330,000	1,000,000	0	0	1,330,000
一般寄付金	42,010	143	0	0	42,153
経常費等補助金	(0)	(72,067,030)	(8,011,180)	(4,496,070)	(84,574,280)
国庫補助金	0	72,053,200	0	0	72,053,200
県補助金	0	13,830	7,999,900	4,496,070	12,509,800
新潟市補助金	0	0	11,280	0	11,280
付随事業収入	(0)	(7,918,000)	(0)	(0)	(7,918,000)
補助活動収入	0	7,848,000	0	0	7,848,000
公開講座収入	0	70,000	0	0	70,000
雑収入	(13,786)	(6,843,702)	(2,995,313)	(398,624)	(10,251,425)
退職金財団資金収入	0	4,392,000	0	0	4,392,000
(都道府県)退職金団体収入	0	0	2,841,600	0	2,841,600
退職給与引当金戻入額	0	0	57,000	0	57,000
研究関連収入	0	1,351,500	0	0	1,351,500
その他の雑収入	13,786	1,100,202	96,713	398,624	1,609,325
教育活動収入計	385,796	408,526,375	170,015,493	110,589,594	689,517,258

事業活動収入の部

(単位 円)

科目	部門	新潟川北リハビリテーション 大学	新潟看護医療 専門学校	新潟看護医療 専門学校 村上校	総額
	学校法人				
人件費	(31,730,471)	(224,063,879)	(120,313,070)	(75,040,716)	(451,148,136)
教員人件費	0	184,920,679	103,194,356	62,900,962	351,015,997
職員人件費	30,448,471	37,240,424	13,995,514	11,428,554	93,112,963
退職給与引当金繰入額	1,282,000	942,776	0	711,200	2,935,976
退職金	0	960,000	3,123,200	0	4,083,200
教育研究経費	(53,342)	(171,823,375)	(55,201,233)	(57,414,199)	(284,492,149)
消耗品費	0	3,585,677	2,203,267	1,791,743	7,580,687
光熱水費	53,342	14,654,460	5,425,437	4,173,737	24,306,976
旅費交通費	0	782,307	75,732	201,860	1,059,899
奨学費	0	37,837,900	10,930,600	7,798,600	56,567,100
車両燃料費	0	1,499,574	122,910	1,182,761	2,805,245
福利費	0	1,417,222	834,627	513,895	2,765,744
通信運搬費	0	2,684,316	597,110	449,725	3,731,151
印刷製本費	0	139,700	83,280	29,777	252,757
出版物費	0	3,551,219	1,049,389	1,343,322	5,943,930
修繕費	0	1,226,643	406,450	55,880	1,688,973
損害保険料	0	458,480	747,000	579,100	1,784,580
賃借料	0	6,414,549	540,264	1,732,004	8,686,817
諸会費	0	1,826,172	97,764	151,000	2,074,936
報酬委託手数料	0	16,919,373	5,445,981	6,083,226	28,448,580
研修費	0	2,808,984	232,610	61,410	3,103,004
教材費	0	1,575,403	1,643,331	191,701	3,410,435
実験実習料	0	19,507,349	7,899,274	6,270,717	33,677,340
行事費	0	461,114	555,790	365,295	1,382,199
学生活動補助金	0	13,400	40,000	120,000	173,400
雑費	0	98,527	46,611	2,661	147,799
減価償却額	0	54,361,006	16,223,806	24,315,785	94,900,597
管理経費	(2,715,490)	(36,303,324)	(15,138,000)	(11,017,534)	(65,174,348)
消耗品費	19,072	78,961	39,405	112,253	249,691
光熱水費	5,926	1,351,873	593,153	463,748	2,414,700
旅費交通費	1,173,977	681,278	119,186	47,285	2,021,726
車両燃料費	0	44,265	13,656	9,068	66,989
福利費	13,506	851,528	401,039	156,867	1,422,940
通信運搬費	4,828	572,858	476,728	76,639	1,131,053
印刷製本費	0	1,339,217	456,500	41,800	1,837,517

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

科目	部門	新潟県リハビリテーション		新潟看護医療	新潟看護医療	総額
	学校法人	大学	専門学校	専門学校 村上校		
広報費		23,320	16,489,176	6,181,198	5,638,080	28,331,774
出版物費		3,871	208,627	5,808	1,369	219,675
修繕費		0	132,000	322,322	0	454,322
損害保険料		58,140	1,973,755	482,230	730,700	3,244,825
賃借料		8,047	1,970,458	1,090,669	561,467	3,630,641
公租公課		51	5,834	513,476	55,825	575,186
行事費		0	808,336	230,289	135,346	1,173,971
諸会費		221,046	155,799	134,429	34,260	545,534
渉外費		40,822	293,120	160,680	94,520	589,142
報酬委託手数料		1,082,628	6,314,674	3,864,021	2,766,699	14,028,022
研修費		0	0	9,440	0	9,440
私立大学等経常費補助金返還金		0	2,880,000	0	0	2,880,000
雑費		13,588	80,740	35,306	43,888	173,522
減価償却額		46,668	70,825	8,465	47,720	173,678
徴収不能額等		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計		34,499,303	432,190,578	190,652,303	143,472,449	800,814,633
教育活動収支差額		34,113,507	23,664,203	20,636,810	32,882,855	111,297,375

教育活動収支

事業活動支出の部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	新潟リハビリテーション 大学	新潟看護医療 専門学校	新潟看護医療 専門学校 村上校	総 額
	教育活動外収支	事業活動収入の部				
受取利息・配当金		(1,393)	(0)	(0)	(0)	(1,393)
その他の受取利息・配当金		1,393	0	0	0	1,393
その他の教育活動外収入		(20,000,000)	(0)	(0)	(0)	(20,000,000)
収益事業収入		20,000,000	0	0	0	20,000,000
教育活動外収入計		20,001,393	0	0	0	20,001,393
事業活動支出の部						
借入金等利息		(369,050)	(0)	(0)	(0)	(369,050)
借入金利息	369,050	0	0	0	369,050	
その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
教育活動外支出計	369,050	0	0	0	369,050	
教育活動外収支差額	19,632,343	0	0	0	19,632,343	
経常収支差額	14,481,164	23,664,203	20,636,810	32,882,855	91,665,032	

(単位 円)

科目	部門	新潟リハビリテーション 大学	新潟看護医療 専門学校	新潟看護医療 専門学校 村上校	総 額	
	学校法人					
特別収支	事業活動収入の部					
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)	
	その他の特別収入	(0)	47,611	1,400	44,800	93,811
	現物寄付	0	47,611	1,400	44,800	93,811
	特別収入計	0	47,611	1,400	44,800	93,811
	事業活動支出の部					
	資産処分差額	(0)	(258,075)	(2,521)	(4,082)	(264,678)
	その他の資産処分差額	0	258,075	2,521	4,082	264,678
その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
特別支出計	0	258,075	2,521	4,082	264,678	
特別収支差額	0	210,464	1,121	40,718	170,867	
基本金組入前当年度収支差額	14,481,164	23,874,667	20,637,931	32,842,137	91,835,899	
基本金組入額合計	0	52,881,031	8,568,217	6,316,865	67,766,113	
当年度収支差額	14,481,164	76,755,698	29,206,148	39,159,002	159,602,012	
(参考)						
事業活動収入計	20,387,189	408,573,986	170,016,893	110,634,394	709,612,462	
事業活動支出計	34,868,353	432,448,653	190,654,824	143,476,531	801,448,361	

貸借対照表

令和 6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	(2,069,474,925)	(2,116,565,323)	(47,090,398)
有形固定資産	< 2,059,042,748 >	< 2,105,854,500 >	< 46,811,752 >
土地	332,980,000	332,980,000	0
建物	1,262,810,862	1,276,399,408	13,588,546
建物附属設備	161,833,531	183,182,716	21,349,185
構築物	83,730,684	91,620,821	7,890,137
教育研究用機器備品	48,606,559	50,395,237	1,788,678
管理用機器備品	8,617,922	8,750,475	132,553
図書	156,824,607	155,479,020	1,345,587
車両	3,638,583	7,046,823	3,408,240
その他の固定資産	< 10,432,177 >	< 10,710,823 >	< 278,646 >
電話加入権	489,920	489,920	0
収益事業元入金	658,467	424,613	233,854
長期貸付金	6,421,790	6,981,790	560,000
出資金	1,105,000	1,057,500	47,500
差入敷金保証金	1,757,000	1,757,000	0
流動資産	(154,857,619)	(277,487,757)	(122,630,138)
現金預金	134,198,940	248,210,851	114,011,911
未収入金	17,520,237	25,594,816	8,074,579
立替金	284,226	382,362	98,136
仮払金	87,330	30,000	57,330
前払金	2,766,886	3,269,728	502,842
資産の部合計	2,224,332,544	2,394,053,080	169,720,536

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(141,854,223)	(165,823,099)	(23,968,876)
長期借入金	53,680,000	67,100,000	13,420,000
長期未払金	18,890,080	21,688,932	2,798,852
退職給与引当金	69,284,143	77,034,167	7,750,024
流動負債	(307,350,094)	(361,265,855)	(53,915,761)
短期借入金	13,420,000	13,420,000	0
短期未払金	38,365,318	60,730,712	22,365,394
前受金	243,213,200	272,209,800	28,996,600
預り金	12,351,576	14,905,343	2,553,767
負債の部合計	449,204,317	527,088,954	77,884,637
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(4,087,431,791)	(4,019,665,678)	(67,766,113)
第1号基本金	4,027,431,791	3,959,665,678	67,766,113
第4号基本金	60,000,000	60,000,000	0
繰越収支差額	(2,312,303,564)	(2,152,701,552)	(159,602,012)
翌年度繰越収支差額	2,312,303,564	2,152,701,552	159,602,012
純資産の部合計	1,775,128,227	1,866,964,126	91,835,899
負債及び純資産の部合計	2,224,332,544	2,394,053,080	169,720,536

(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...私立大学退職金財団に加入する教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額78,813,500円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。
新潟県私学振興会に加入する教職員については、期末要支給額45,075,825円から新潟県私学振興会の給付金相当額を控除した額の100%を計上している。

(2) 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金、仮払金、立替金、仮受金に係る収入と支出は、両建て表示している。

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

2,063,163,169 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	262,987,000 円
建物	500,712,380 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

95,264,046 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

通常の賃貸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・リース取引
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
教育研究用機器備品	17,437,176円	13,033,104円
車 両	12,843,600円	6,109,290円

固定資産明細表

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要
有形 固定 資産	土地	332,980,000	0	0	332,980,000		332,980,000	
	建物	1,847,698,758	27,500,000	0	1,875,198,758	612,387,896	1,262,810,862	*1
	建物附属設備	771,669,320	0	0	771,669,320	609,835,789	161,833,531	
	構築物	161,328,030	0	0	161,328,030	77,597,346	83,730,684	
	教育研究用機器備品	752,105,639	19,416,936	0	771,522,575	722,916,016	48,606,559	*2
	管理用機器備品	18,191,827	0	0	18,191,827	9,573,905	8,617,922	
	図書	155,479,020	1,610,265	264,678	156,824,607		156,824,607	*3
	車両	34,490,800	0	0	34,490,800	30,852,217	3,638,583	
	計	4,073,943,394	48,527,201	264,678	4,122,205,917	2,063,163,169	2,059,042,748	
特定 資産								
	計	0	0	0	0	0	0	
その 他の 固定 資産	電話加入権	489,920	0	0	489,920	0	489,920	
	収益事業元入金	424,613	41,145,695	40,911,841	658,467	0	658,467	*4
	長期貸付金	6,981,790	0	560,000	6,421,790	0	6,421,790	
	出資金	1,057,500	47,500	0	1,105,000	0	1,105,000	
	差入敷金保証金	1,757,000	0	0	1,757,000	0	1,757,000	
計	10,710,823	41,193,195	41,471,841	10,432,177	0	10,432,177		
合 計	4,084,654,217	89,720,396	41,736,519	4,132,638,094	2,063,163,169	2,069,474,925		

(注記)

1. 当期増加額 新潟リハビリテーション大学 F棟2F実装工事 27,500,000 円
2. 当期増加額 新潟リハビリテーション大学 F2階,C1階LAN整備 8,140,000 円他
3. 当期増加額 現物寄付 93,811 円
4. 当期増加額 病児保育センター人件費 41,145,695 円他
- 当期減少額 病児保育センター回収分 40,911,841 円他

借入金明細表

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

		借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要
長期借入金	公的機関 金融	私立学校振興共済事業団	67,100,000	0	13,420,000	53,680,000	0.50 %	令和10年 9月15日	大学新棟F棟建設 担保:土地及び建物
		小計	67,100,000	0	13,420,000	53,680,000			
	市中機関 金融								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
計			67,100,000	0	13,420,000	53,680,000			
短期借入金	公的機関 金融								
		小計	0	0	0	0			
	市中機関 金融								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金			13,420,000	13,420,000	13,420,000	13,420,000		
計			13,420,000	13,420,000	13,420,000	13,420,000			
合計			80,520,000	13,420,000	13,420,000 13,420,000	67,100,000			

基本 金 明 細 表

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	4,074,433,314	3,959,665,678	114,767,636	
当 期 組 入 高				
1. 建物				
大学F棟2階 実装工事	27,500,000			
小 計	27,500,000	27,500,000	0	
2. 建物附属設備				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
大学F棟 借入分に係る借入金返済高		3,063,804	3,063,804	
3. 構築物				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
大学F棟 借入分に係る借入金返済高		10,356,196	10,356,196	
4. 教育研究用機器備品				
当 期 取 得 高	19,416,936			
小 計	19,416,936	6,411,496	13,005,440	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
H30年度 未払金(リソ-複合機)に係る未払金支払高		709,236	709,236	
R1年度 未払金(ニルワイズ)に係る未払金支払高		592,812	592,812	
R1年度 未払金(日立キビ [®] ハ [®] ソに係る未払金支払高		1,490,400	1,490,400	
R1年度 未払金(日立キビ [®] ハ [®] ソに係る未払金支払高		2,032,800	2,032,800	
R1年度 未払金(日通 ハ [®] ソ等)に係る未払金支払高		3,499,200	3,499,200	
R2年度 未払金(ルワイズGD7330)に係る未払金支払高		722,370	722,370	
R3年度 未払金(日通 Aruba [®] ネット)に係る未払金支払高		641,520	641,520	
R4年度 未払金(Dynabook15台)に係る未払金支払高		755,040	755,040	
R4年度 未払金(母乳育児体験 [®])に係る未払金支払高		1,296,526	1,296,526	
R4年度 未払金(ナツグ [®] カート)に係る未払金支払高		257,400	257,400	
R4年度 未払金(スリルB壁掛エアコン)に係る未払金支払高		1,210,000	1,210,000	
R4年度 未払金(牽引装置 [®] にに係る未払金支払高		1,122,000	1,122,000	
R4年度 未払金(ルワイズGL7430)に係る未払金支払高		960,960	960,960	
5. 図書				
当 期 取 得 高	1,610,265			
当 期 除 却 高	264,678			
小 計	1,345,587	1,257,175	88,412	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
R4年度 未払金(大学図書)に係る未払金支払高		209,706	209,706	
R4年度 未払金(看医図書)に係る未払金支払高		15,885	15,885	
R4年度 未払金(看村図書)に係る未払金支払高		253,347	253,347	
6. 車両				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
R1年度 未払金(トヨタ [®] 2台)に係る未払金支払高		2,758,800	2,758,800	
R3年度 未払金(校有車 [®])に係る未払金支払高		649,440	649,440	
計	48,262,523	67,766,113	19,503,590	
当 期 未 残 高	4,122,695,837	4,027,431,791	95,264,046	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	60,000,000	60,000,000	0	
当 期 未 残 高	60,000,000	60,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高		4,019,665,678	114,767,636	
当 期 組 入 高		67,766,113		
当 期 取 崩 高		0		
当 期 未 残 高		4,087,431,791	95,264,046	

決 算 報 告 書

(第 15 期)

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

学校法人 北都健勝学園 (収益事業)

新潟県村上市上の山2番16号

貸借対照表

学校法人 北都健勝学園（収益事業）

令和 6年 3月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 38,406,135】	【流動負債】	【 745,566】
現金及び預金	36,551,638	未払金	717,000
材 料	529,001	預り金	28,566
立 替 金	140	負債合計	745,566
仮 払 金	890		
未 収 入 金	1,324,466		
【固定資産】	【 1,264,929】	資 本 の 部	
(有形固定資産)	(1,259,529)	【資本金】	【 658,467】
建 物	330,000	【利益剰余金】	【 38,267,031】
工 具 器 具 備 品	2,696,310	当期末処分利益	38,267,031
減価償却累計額	Δ1,766,781		
(投資その他の資産)	(5,400)		
長期前払費用	5,400	資本合計	38,925,498
資産合計	39,671,064	負債・資本合計	39,671,064

損益計算書

学校法人 北都健勝学園（収益事業）

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
(経常損益の部)		
(営業損益の部)		
【売上高】		
診療収入	8,797,040	
自由診療収入	4,830,140	
公費負担収入	214,912	
受託収入	35,722,053	
その他売上	79,554	49,643,699
【売上原価】		
期首棚卸高	436,059	
医薬品・診療材料費	2,661,538	
検査料	416,040	
機械警備委託料	736,010	
医療機関委託料	264,880	
指導医委託料	902,640	
＊ ＊ 合計 ＊ ＊	5,417,167	
期末棚卸高	△529,001	4,888,166
売上総利益		44,755,533
【販売費及び一般管理費】		49,670,991
営業損失		△4,915,458
(営業外損益の部)		
【営業外収益】		
受取利息	226	
雑収入	463,504	463,730
経常損失		△4,451,728
税引前当期純損失		△4,451,728
当期純損失		△4,451,728
前期繰越利益		42,718,759
当期未処分利益		38,267,031

棚卸資産の棚卸方法及び評価基準

◎棚卸方法 実地棚卸

◎評価基準 最終仕入原価法

販売費及び一般管理費

学校法人 北都健勝学園（収益事業）

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
看 護 師 給 与		7,771,300	
技 術 士 給 与		4,104,000	
事 務 員 給 与		5,391,393	
その他手当（看護）		218,650	
その他手当（技術）		1,156,200	
その他手当（事務）		2,542,956	
法 定 福 利 費		3,036,066	
福 利 厚 生 費		42,416	
旅 費 交 通 費		113,578	
通 信 運 搬 費		524,088	
寄 付 金		20,000,000	
減 価 償 却 費		524,022	
賃 借 料		562,462	
損 害 保 険 料		305,620	
修 繕 費		231,000	
水 道 光 熱 費		956,634	
消 耗 品 費		619,722	
研 修 費		32,000	
広 報 費		73,442	
支 払 手 数 料		485,322	
諸 会 費		70,524	
出 版 物 費		5,126	
雑 費		904,470	
	合 計		49,670,991

利益金処分計算書

単位：円

科	目	金	額
【当期未処分利益】			38,267,031
【次期繰越利益】			38,267,031

上記の通りご報告申し上げます。

学校法人 北都健勝学園（収益事業）