

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]

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5年5月31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4年度（令和4年4月1日から令和5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5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 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	(652,838,000)	(651,192,100)	(1,645,900)
授業料収入	424,028,000	423,053,000	975,000
入学金収入	59,400,000	59,400,000	0
実験実習料収入	67,430,000	67,192,500	237,500
施設設備資金収入	96,955,000	96,542,500	412,500
厚生維持費収入	5,025,000	5,004,100	20,900
手数料収入	(6,191,000)	(6,823,750)	(△ 632,750)
入学検定料収入	3,865,000	3,905,000	△ 40,000
試験料収入	2,196,000	2,780,500	△ 584,500
証明手数料収入	130,000	138,250	△ 8,250
寄付金収入	(3,000,000)	(2,327,706)	(672,294)
特別寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0
一般寄付金収入	1,000,000	327,706	672,294
補助金収入	(101,779,300)	(93,726,184)	(8,053,116)
国庫補助金収入	90,000,000	81,864,300	8,135,700
県補助金収入	11,595,000	11,677,900	△ 82,900
新潟市補助金収入	12,300	12,240	60
村上市補助金収入	172,000	171,744	256
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(80,000)	(6,161,421)	(△ 6,081,421)
公開講座収入	80,000	80,000	0
収益事業収入	0	6,081,421	△ 6,081,421
受取利息・配当金収入	(8,000)	(1,944)	(6,056)
その他の受取利息・配当金収入	8,000	1,944	6,056
雑収入	(30,838,300)	(33,181,896)	(△ 2,343,596)
退職金財団資金収入	12,500,000	17,164,600	△ 4,664,600
(都道府県)退職金団体収入	4,904,800	6,404,800	△ 1,500,000
研究関連収入	1,033,500	1,033,500	0
その他の雑収入	12,400,000	8,578,996	3,821,004
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(410,270,000)	(272,209,800)	(138,060,200)
授業料前受金収入	226,540,000	150,961,700	75,578,300
入学金前受金収入	56,550,000	36,593,100	19,956,900
実験実習料前受金収入	54,625,000	35,955,000	18,670,000
施設設備資金前受金収入	67,475,000	45,180,000	22,295,000
厚生維持費前受金収入	5,080,000	3,520,000	1,560,000
その他の収入	(222,210,000)	(222,532,137)	(△ 322,137)
前期末未収入金収入	14,000,000	7,664,016	6,335,984
長期貸付金回収収入	2,160,000	1,060,000	1,100,000
預り金受入収入	150,000,000	159,000,786	△ 9,000,786
収益事業元入金回収収入	30,000,000	30,014,391	△ 14,391
仮払金回収収入	5,000,000	5,260,723	△ 260,723
立替金回収収入	21,000,000	19,532,221	1,467,779
仮受金受入収入	50,000	0	50,000
資金収入調整勘定	(△ 373,733,600)	(△ 385,578,416)	(11,844,816)
期末未収入金	△ 14,000,000	△ 25,844,816	11,844,816
前期末前受金	△ 359,733,600	△ 359,733,600	0
前年度繰越支払資金	(333,853,466)	(333,853,466)	
収入の部合計	1,387,334,466	1,236,431,988	150,902,478

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(472,664,111)	(477,399,882)	(△ 4,735,771)
教員人件費支出	336,733,886	342,283,915	△ 5,550,029
職員人件費支出	118,525,425	110,094,967	8,430,458
退職金支出	17,404,800	25,021,000	△ 7,616,200
教育研究経費支出	(212,722,730)	(208,970,567)	(△ 3,752,163)
消耗品費支出	8,622,379	18,033,408	△ 9,411,029
光熱水費支出	17,892,000	22,065,831	△ 4,173,831
旅費交通費支出	2,860,020	1,544,761	1,315,259
奨学費支出	50,502,800	54,566,200	△ 4,063,400
車両燃料費支出	2,248,000	2,593,925	△ 345,925
福利費支出	4,045,219	4,740,684	△ 695,465
通信運搬費支出	3,728,466	4,017,834	△ 289,368
印刷製本費支出	1,328,840	1,100,946	227,894
出版物費支出	7,468,604	6,580,979	887,625
修繕費支出	6,177,080	2,235,892	3,941,188
損害保険料支出	2,169,990	1,983,480	186,510
賃借料支出	9,789,481	8,639,925	1,149,556
諸会費支出	2,497,360	2,433,920	63,440
報酬委託手数料支出	30,050,927	28,223,079	1,827,848
研修費支出	5,948,000	3,388,958	2,559,042
教材費支出	7,425,133	2,750,285	4,674,848
実験実習料支出	46,916,791	41,786,201	5,130,590
行事費支出	2,200,950	1,911,963	288,987
学生活動補助金支出	516,090	169,600	346,490
雑費支出	334,600	202,696	131,904
管理経費支出	(70,517,020)	(69,148,842)	(△ 1,368,178)
消耗品費支出	3,236,409	2,944,680	291,729
光熱水費支出	1,984,200	2,397,738	△ 413,538
旅費交通費支出	3,120,000	2,880,134	239,866
車両燃料費支出	63,000	60,354	2,646
福利費支出	1,900,000	1,412,628	487,372
通信運搬費支出	2,005,534	1,561,062	444,472
印刷製本費支出	2,636,210	2,538,102	98,108
広報費支出	26,086,077	27,152,116	△ 1,066,039
出版物費支出	30,000	17,671	12,329
修繕費支出	460,000	22,000	438,000
損害保険料支出	3,423,170	3,515,610	△ 92,440
賃借料支出	3,765,840	3,708,222	57,618
公租公課支出	734,100	573,586	160,514
行事費支出	1,843,000	810,288	1,032,712
諸会費支出	522,000	477,476	44,524
渉外費支出	864,000	652,100	211,900
報酬委託手数料支出	14,821,060	15,752,968	△ 931,908
研修費支出	545,920	173,300	372,620
私立大学等経常費補助金返還金支出	2,109,000	2,109,000	0
授業料等減免費交付金返還金	196,600	196,600	0
雑費支出	170,900	193,207	△ 22,307
借入金等利息支出	(287,000)	(421,491)	(△ 134,491)
借入金利息支出	287,000	421,491	△ 134,491
借入金等返済支出	(13,480,000)	(13,480,000)	(0)
借入金返済支出	13,480,000	13,480,000	0
施設関係支出	(38,407,710)	(6,579,752)	(△ 31,827,958)
建物附属設備支出	38,407,710	6,579,752	31,827,958
設備関係支出	(21,725,390)	(24,667,103)	(△ 2,941,713)
教育研究用機器備品支出	18,770,390	22,291,724	△ 3,521,334
管理用機器備品支出	268,000	387,100	△ 119,100
図書支出	2,687,000	1,988,279	698,721
資産運用支出	(30,065,000)	(30,290,477)	(△ 225,477)
収益事業元入繰入支出	30,000,000	30,232,977	△ 232,977
出資金支出	65,000	57,500	7,500

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	(224,213,756)	(219,822,287)	(4,391,469)
長期貸付金支払支出	250,000	850,000	△ 600,000
前期末未払金支払支出	47,913,756	35,816,943	12,096,813
預り金支払支出	150,000,000	154,924,061	△ 4,924,061
前払金支払支出	0	3,269,728	△ 3,269,728
立替金支払支出	21,000,000	19,685,832	1,314,168
仮払金支払支出	5,000,000	5,275,723	△ 275,723
仮受金支払支出	50,000	0	50,000
資金支出調整勘定	(△ 25,000,000)	(△ 62,559,264)	(37,559,264)
期末未払金	△ 20,000,000	△ 60,020,472	40,020,472
前期末前払金	△ 5,000,000	△ 2,538,792	△ 2,461,208
翌年度繰越支払資金	(328,251,749)	(248,210,851)	(80,040,898)
支出の部合計	1,387,334,466	1,236,431,988	150,902,478

資金収支内訳表

令和 4年 4月 1日 から
令和 5年 3月31日 まで

収 入 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	
			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)	(333,310,000)	(26,153,000)	(359,463,000)	(140,014,600)	(20,360,000)
授業料収入		0	221,060,000	25,053,000	246,113,000	85,200,000	12,600,000
入学金収入		0	23,100,000	1,100,000	24,200,000	16,800,000	2,000,000
実験実習料収入		0	29,900,000	0	29,900,000	17,805,000	2,700,000
施設設備資金収入		0	59,250,000	0	59,250,000	17,805,000	2,700,000
厚生維持費収入		0	0	0	0	2,404,600	360,000
手数料収入		(0)	(2,865,600)	(220,000)	(3,085,600)	(2,113,655)	(105,795)
入学検定料収入		0	1,775,000	220,000	1,995,000	1,310,000	40,000
試験料収入		0	1,026,000	0	1,026,000	769,500	62,000
証明手数料収入		0	64,600	0	64,600	34,155	3,795
寄付金収入		(327,706)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)	(0)	(0)
特別寄付金収入		0	2,000,000	0	2,000,000	0	0
一般寄付金収入		327,706	0	0	0	0	0
補助金収入		(0)	(82,429,226)	(0)	(82,429,226)	(4,595,166)	(510,574)
国庫補助金収入		0	81,864,300	0	81,864,300	0	0
県補助金収入		0	543,000	0	543,000	4,584,150	509,350
新潟市補助金収入		0	0	0	0	11,016	1,224
村上市補助金収入		0	21,926	0	21,926	0	0
資産売却収入		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(6,081,421)	(76,000)	(4,000)	(80,000)	(0)	(0)
公開講座収入		0	76,000	4,000	80,000	0	0
収益事業収入		6,081,421	0	0	0	0	0
受取利息・配当金収入		(1,944)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
その他の受取利息・配当金収入		1,944	0	0	0	0	0
雑収入		(201,837)	(24,859,799)	(80,150)	(24,939,949)	(5,804,476)	(99,964)
退職金財団資金収入		0	17,164,600	0	17,164,600	0	0
(都道府県)退職金団体収入		0	0	0	0	4,904,800	0
研究関連収入		0	1,033,500	0	1,033,500	0	0
その他の雑収入		201,837	6,661,699	80,150	6,741,849	899,676	99,964
借入金等収入		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
計		6,612,908	445,540,625	26,457,150	471,997,775	152,527,897	21,076,333

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療	総額
		計	専門学校 村上校	
学生生徒等納付金収入		(160,374,600)	(131,354,500)	(651,192,100)
授業料収入		97,800,000	79,140,000	423,053,000
入学金収入		18,800,000	16,400,000	59,400,000
実験実習料収入		20,505,000	16,787,500	67,192,500
施設設備資金収入		20,505,000	16,787,500	96,542,500
厚生維持費収入		2,764,600	2,239,500	5,004,100
手数料収入		(2,219,450)	(1,518,700)	(6,823,750)
入学検定料収入		1,350,000	560,000	3,905,000
試験料収入		831,500	923,000	2,780,500
証明手数料収入		37,950	35,700	138,250
寄付金収入		(0)	(0)	(2,327,706)
特別寄付金収入		0	0	2,000,000
一般寄付金収入		0	0	327,706
補助金収入		(5,105,740)	(6,191,218)	(93,726,184)
国庫補助金収入		0	0	81,864,300
県補助金収入		5,093,500	6,041,400	11,677,900
新潟市補助金収入		12,240	0	12,240
村上市補助金収入		0	149,818	171,744
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(0)	(0)	(6,161,421)
公開講座収入		0	0	80,000
収益事業収入		0	0	6,081,421
受取利息・配当金収入		(0)	(0)	(1,944)
その他の受取利息・配当金収入		0	0	1,944
雑収入		(5,904,440)	(2,135,670)	(33,181,896)
退職金財団資金収入		0	0	17,164,600
(都道府県)退職金団体収入		4,904,800	1,500,000	6,404,800
研究関連収入		0	0	1,033,500
その他の雑収入		999,640	635,670	8,578,996
借入金等収入		(0)	(0)	(0)
計		173,604,230	141,200,088	793,415,001

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	
		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
人件費支出	(38,320,329)	(240,016,508)	(5,167,256)	(245,183,764)	(81,640,861)	(34,164,313)
教員人件費支出	0	176,092,950	3,394,820	179,487,770	71,664,366	29,259,252
職員人件費支出	38,320,329	45,307,358	1,772,436	47,079,794	5,071,695	4,905,061
退職金支出	0	18,616,200	0	18,616,200	4,904,800	0
教育研究経費支出	(0)	(118,190,552)	(9,965,204)	(128,155,756)	(36,805,052)	(6,734,200)
消耗品費支出	0	7,836,153	329,936	8,166,089	7,380,499	822,365
光熱水費支出	0	11,112,256	726,699	11,838,955	5,417,775	601,974
旅費交通費支出	0	1,160,801	121,775	1,282,576	52,189	5,461
奨学費支出	0	34,254,300	3,708,000	37,962,300	4,156,700	3,106,800
車両燃料費支出	0	1,213,534	63,867	1,277,401	199,519	22,169
福利費支出	0	2,294,547	92,810	2,387,357	1,039,557	115,506
通信運搬費支出	0	2,702,686	230,857	2,933,543	492,256	54,695
印刷製本費支出	0	573,936	239,250	813,186	51,480	0
出版物費支出	0	4,091,015	3,850	4,094,865	969,645	107,738
修繕費支出	0	1,245,697	60,145	1,305,842	689,165	172,685
損害保険料支出	0	536,194	31,686	567,880	682,200	75,800
賃借料支出	0	3,046,639	3,245,046	6,291,685	674,136	74,904
諸会費支出	0	2,070,920	60,000	2,130,920	134,600	9,400
報酬委託手数料支出	0	16,145,376	684,355	16,829,731	4,695,787	752,004
研修費支出	0	3,128,786	0	3,128,786	76,970	83,220
教材費支出	0	1,391,915	242,889	1,634,804	532,678	291,004
実験実習料支出	0	24,292,595	80,413	24,373,008	9,047,624	365,793
行事費支出	0	991,658	41,691	1,033,349	402,577	44,730
学生活動補助金支出	0	14,600	0	14,600	36,000	4,000
雑費支出	0	86,944	1,935	88,879	73,695	23,952
管理経費支出	(3,887,733)	(35,299,453)	(699,726)	(35,999,179)	(14,616,430)	(2,353,162)
消耗品費支出	75,634	1,474,256	2,550	1,476,806	607,578	241,187
光熱水費支出	0	1,211,297	63,751	1,275,048	589,709	65,523
旅費交通費支出	2,438,199	264,037	0	2,640,37	99,683	11,075
車両燃料費支出	0	27,385	1,440	28,825	20,688	2,298
福利費支出	8,029	790,698	0	790,698	398,937	62,764
通信運搬費支出	4,164	796,546	756	797,302	544,296	70,039
印刷製本費支出	0	1,505,202	280,500	1,785,702	359,370	39,930
広報費支出	1,320	15,092,341	0	15,092,341	5,620,643	627,547

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療	総額
		計	専門学校 村上校	
人件費支出		(115,805,174)	(78,090,615)	(477,399,882)
教員人件費支出		100,923,618	61,872,527	342,283,915
職員人件費支出		9,976,756	14,718,088	110,094,967
退職金支出		4,904,800	1,500,000	25,021,000
教育研究経費支出		(43,539,252)	(37,275,559)	(208,970,567)
消耗品費支出		8,202,864	1,664,455	18,033,408
光熱水費支出		6,019,749	4,207,127	22,065,831
旅費交通費支出		57,650	204,535	1,544,761
奨学費支出		7,263,500	9,340,400	54,566,200
車両燃料費支出		221,688	1,094,836	2,593,925
福利費支出		1,155,063	1,198,264	4,740,684
通信運搬費支出		546,951	537,340	4,017,834
印刷製本費支出		51,480	236,280	1,100,946
出版物費支出		1,077,383	1,408,731	6,580,979
修繕費支出		861,850	68,200	2,235,892
損害保険料支出		758,000	657,600	1,983,480
賃借料支出		749,040	1,599,200	8,639,925
諸会費支出		144,000	159,000	2,433,920
報酬委託手数料支出		5,447,791	5,945,557	28,223,079
研修費支出		160,190	99,982	3,388,958
教材費支出		823,682	291,799	2,750,285
実験実習料支出		9,413,417	7,999,776	41,786,201
行事費支出		447,307	431,307	1,911,963
学生活動補助金支出		40,000	115,000	169,600
雑費支出		97,647	16,170	202,696
管理経費支出		(16,969,592)	(12,292,338)	(69,148,842)
消耗品費支出		848,765	543,475	2,944,680
光熱水費支出		655,232	467,458	2,397,738
旅費交通費支出		110,758	67,140	2,880,134
車両燃料費支出		22,986	8,543	60,354
福利費支出		461,701	152,200	1,412,628
通信運搬費支出		614,335	145,261	1,561,062
印刷製本費支出		399,300	353,100	2,538,102
広報費支出		6,248,190	5,810,265	27,152,116

(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	
		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	399	6,924	0	6,924	4,221	1,385
修繕費支出	0	20,900	1,100	22,000	0	0
損害保険料支出	69,000	2,005,349	105,541	2,110,890	507,528	56,392
賃借料支出	49,872	1,865,198	89,206	1,954,404	1,026,497	114,222
公租公課支出	162	8,652	306	8,958	462,726	51,786
行事費支出	0	412,361	550	412,911	135,104	15,011
諸会費支出	18,671	239,638	0	239,638	100,141	40,223
渉外費支出	19,173	332,332	0	332,332	133,129	58,819
報酬委託手数料支出	1,198,512	7,056,437	45,275	7,101,712	3,734,847	854,255
研修費支出	2,580	101,590	2,530	104,120	41,450	10,530
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	2,003,550	105,450	2,109,000	0	0
授業料等減免費交付金返還金	0	0	0	0	176,940	19,660
雑費支出	2,018	84,760	771	85,531	52,943	10,516
借入金等利息支出	(421,491)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
借入金利息支出	421,491	0	0	0	0	0
借入金等返済支出	(13,480,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
借入金返済支出	13,480,000	0	0	0	0	0
施設関係支出	(0)	(6,250,766)	(328,986)	(6,579,752)	(0)	(0)
建物附属設備支出	0	6,250,766	328,986	6,579,752	0	0
設備関係支出	(0)	(12,689,128)	(599,796)	(13,288,924)	(9,018,724)	(1,002,079)
教育研究用機器備品支出	0	11,255,117	592,371	11,847,488	8,892,438	988,048
管理用機器備品支出	0	141,075	7,425	148,500	0	0
図書支出	0	1,292,936	0	1,292,936	126,286	14,031
計	56,109,553	412,446,407	16,760,968	429,207,375	142,081,067	44,253,754

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療	総額
		計	専門学校 村上校	
出版物費支出		5,606	4,742	17,671
修繕費支出		0	0	22,000
損害保険料支出		563,920	771,800	3,515,610
賃借料支出		1,140,719	563,227	3,708,222
公租公課支出		514,512	49,954	573,586
行事費支出		150,115	247,262	810,288
諸会費支出		140,364	78,803	477,476
渉外費支出		191,948	108,647	652,100
報酬委託手数料支出		4,589,102	2,863,642	15,752,968
研修費支出		51,980	14,620	173,300
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	0	2,109,000
授業料等減免費交付金返還金		196,600	0	196,600
雑費支出		63,459	42,199	193,207
借入金等利息支出		(0)	(0)	(421,491)
借入金利息支出		0	0	421,491
借入金等返済支出		(0)	(0)	(13,480,000)
借入金返済支出		0	0	13,480,000
施設関係支出		(0)	(0)	(6,579,752)
建物附属設備支出		0	0	6,579,752
設備関係支出		(10,020,803)	(1,357,376)	(24,667,103)
教育研究用機器備品支出		9,880,486	563,750	22,291,724
管理用機器備品支出		0	238,600	387,100
図書支出		140,317	555,026	1,988,279
計		186,334,821	129,015,888	800,667,637

人件費支出内訳表

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	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	
			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)	(176,092,950)	(3,394,820)	(179,487,770)	(71,664,366)	(29,259,252)
本務教員		< 0 >	< 165,709,388 >	< 24,948 >	< 165,734,336 >	< 65,616,432 >	< 24,590,496 >
本俸		0	103,055,280	0	103,055,280	37,155,960	17,319,120
期末手当		0	0	0	0	0	0
その他の手当		0	40,653,994	0	40,653,994	19,039,040	3,270,600
所定福利費		0	18,105,310	24,948	18,130,258	7,614,732	2,991,576
私立大学退職金財団負担金		0	3,894,804	0	3,894,804	0	0
私学振興会負担金		0	0	0	0	1,806,700	1,009,200
兼務教員		< 0 >	< 10,383,562 >	< 3,369,872 >	< 13,753,434 >	< 6,047,934 >	< 4,668,756 >
職員人件費支出		(38,320,329)	(45,307,358)	(1,772,436)	(47,079,794)	(5,071,695)	(4,905,061)
本務職員		< 33,039,376 >	< 45,262,853 >	< 91,834 >	< 45,354,687 >	< 5,071,695 >	< 4,905,061 >
本俸		18,244,440	31,168,451	0	31,168,451	3,631,074	2,496,000
期末手当		1,626,000	3,279,000	0	3,279,000	152,000	610,000
その他の手当		8,931,685	4,055,003	50,808	4,105,811	478,524	1,015,560
所定福利費		3,304,347	5,629,963	41,026	5,670,989	658,933	637,341
私立大学退職金財団負担金		682,344	1,130,436	0	1,130,436	31,104	0
私学振興会負担金		250,560	0	0	0	120,060	146,160
兼務職員		< 5,280,953 >	< 44,505 >	< 1,680,602 >	< 1,725,107 >	< 0 >	< 0 >
役員報酬支出		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
退職金支出		(0)	(18,616,200)	(0)	(18,616,200)	(4,904,800)	(0)
教員		< 0 >	< 15,640,200 >	< 0 >	< 15,640,200 >	< 4,904,800 >	< 0 >
職員		< 0 >	< 2,976,000 >	< 0 >	< 2,976,000 >	< 0 >	< 0 >
計		38,320,329	240,016,508	5,167,256	245,183,764	81,640,861	34,164,313

(単位 円)

科目	部門	看護医療専門学校	新潟看護医療	総 額
		計	専門学校 村上校	
教員人件費支出		(100,923,618)	(61,872,527)	(342,283,915)
本務教員		< 90,206,928 >	< 55,699,853 >	< 311,641,117 >
本俸		54,475,080	30,447,211	187,977,571
期末手当		0	0	0
その他の手当		22,309,640	16,519,969	79,483,603
所定福利費		10,606,308	6,930,033	35,666,599
私立大学退職金財団負担金		0	0	3,894,804
私学振興会負担金		2,815,900	1,802,640	4,618,540
兼務教員		< 10,716,690 >	< 6,172,674 >	< 30,642,798 >
職員人件費支出		(9,976,756)	(14,718,088)	(110,094,967)
本務職員		< 9,976,756 >	< 14,718,088 >	< 103,088,907 >
本俸		6,127,074	9,605,540	65,145,505
期末手当		762,000	1,347,000	7,014,000
その他の手当		1,494,084	1,344,277	15,875,857
所定福利費		1,296,274	2,066,977	12,338,587
私立大学退職金財団負担金		31,104	354,294	2,198,178
私学振興会負担金		266,220	0	516,780
兼務職員		< 0 >	< 0 >	< 7,006,060 >
役員報酬支出		(0)	(0)	(0)
退職金支出		(4,904,800)	(1,500,000)	(25,021,000)
教員		< 4,904,800 >	< 1,500,000 >	< 22,045,000 >
職員		< 0 >	< 0 >	< 2,976,000 >
計		115,805,174	78,090,615	477,399,882

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	651,192,100
	手数料収入	6,823,750
	特別寄付金	2,000,000
	一般寄付金収入	327,706
	経常費等補助金収入	93,726,184
	付随事業収入	80,000
	雑収入	33,181,896
	教育活動資金収入計	787,331,636
	支出	
	人件費支出	477,399,882
	教育研究経費支出	208,970,567
	管理経費支出	69,148,842
教育活動資金支出計	755,519,291	
差引	31,812,345	
調整勘定等	△ 79,757,750	
教育活動資金収支差額	△ 47,945,405	
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	6,579,752
	設備関係支出	24,667,103
	施設整備等活動資金支出計	31,246,855
	差引	△ 31,246,855
	調整勘定等	△ 2,516,900
施設整備等活動資金収支差額	△ 33,763,755	
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）		△ 81,709,160
その他の活動による資金収支	収入	
	長期貸付金回収収入	1,060,000
	預り金受入収入	159,000,786
	収益事業元入金回収収入	30,014,391
	仮払金回収収入	5,260,723
	立替金回収収入	19,532,221
	小計	214,868,121
	受取利息・配当金収入	1,944
	収益事業収入	6,081,421
	その他の活動資金収入計	220,951,486
	支出	
	借入金等返済支出	13,480,000
	収益事業元入繰入支出	30,232,977
	出資金支出	57,500
	長期貸付金支払支出	850,000
	預り金支払支出	154,924,061
	立替金支払支出	19,685,832
	仮払金支払支出	5,275,723
小計	224,506,093	
借入金等利息支出	421,491	
その他の活動資金支出計	224,927,584	
差引	△ 3,976,098	
調整勘定等	42,643	
その他の活動資金収支差額	△ 3,933,455	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		△ 85,642,615
前年度繰越支払資金		333,853,466
翌年度繰越支払資金		248,210,851

(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	272,209,800	272,209,800	—	—
前期末未収入金収入	7,664,016	7,643,411	—	20,605
期末未収入金	△ 25,844,816	△ 25,844,816	—	—
前期末前受金	△ 359,733,600	△ 359,733,600	—	—
収入計	△ 105,704,600	△ 105,725,205	—	20,605
前期末未払金支払支出	35,816,943	20,569,416	14,946,964	300,563
前払金支払支出	3,269,728	3,269,728	—	—
期末未払金	△ 60,020,472	△ 47,267,807	△ 12,430,064	△ 322,601
前期末前払金	△ 2,538,792	△ 2,538,792	—	—
支出計	△ 23,472,593	△ 25,967,455	2,516,900	△ 22,038
収入計 - 支出計	△ 82,232,007	△ 79,757,750	△ 2,516,900	42,643

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	(652,838,000)	(651,192,100)	(1,645,900)
	授業料	424,028,000	423,053,000	975,000
	入学金	59,400,000	59,400,000	0
	実験実習料	67,430,000	67,192,500	237,500
	施設設備資金	96,955,000	96,542,500	412,500
	厚生維持費	5,025,000	5,004,100	20,900
	手数料	(6,191,000)	(6,823,750)	(△ 632,750)
	入学検定料	3,865,000	3,905,000	△ 40,000
	試験料	2,196,000	2,780,500	△ 584,500
	証明手数料	130,000	138,250	△ 8,250
	寄付金	(3,000,000)	(2,327,706)	(672,294)
	特別寄付金	2,000,000	2,000,000	0
	一般寄付金	1,000,000	327,706	672,294
	経常費等補助金	(101,779,300)	(93,726,184)	(8,053,116)
	国庫補助金	90,000,000	81,864,300	8,135,700
	県補助金	11,595,000	11,677,900	△ 82,900
	新潟市補助金	12,300	12,240	60
	村上市補助金	172,000	171,744	256
	付随事業収入	(80,000)	(80,000)	(0)
	公開講座収入	80,000	80,000	0
	雑収入	(30,838,300)	(33,181,896)	(△ 2,343,596)
	退職金財団資金収入	12,500,000	17,164,600	△ 4,664,600
	(都道府県)退職金団体収入	4,904,800	6,404,800	△ 1,500,000
研究関連収入	1,033,500	1,033,500	0	
その他の雑収入	12,400,000	8,578,996	3,821,004	
教育活動収入計	794,726,600	787,331,636	7,394,964	

(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	(472,664,111)	(483,710,624)	(△ 11,046,513)
	教員人件費	336,733,886	342,283,915	△ 5,550,029
	職員人件費	118,525,425	110,094,967	8,430,458
	退職給与引当金繰入額	0	27,865,142	△ 27,865,142
	退職金	17,404,800	3,466,600	13,938,200
	教育研究経費	(297,593,274)	(301,631,508)	(△ 4,038,234)
	消耗品費	8,622,379	18,033,408	△ 9,411,029
	光熱水費	17,892,000	22,065,831	△ 4,173,831
	旅費交通費	2,860,020	1,544,761	1,315,259
	奨学費	50,502,800	53,492,200	△ 2,989,400
	車両燃料費	2,248,000	2,593,925	△ 345,925
	福利費	4,045,219	4,740,684	△ 695,465
	通信運搬費	3,728,466	4,017,834	△ 289,368
	印刷製本費	1,328,840	1,100,946	227,894
	出版物費	7,468,604	6,580,979	887,625
	修繕費	6,177,080	2,235,892	3,941,188
	損害保険料	2,169,990	1,983,480	186,510
	賃借料	9,789,481	8,639,925	1,149,556
	諸会費	2,497,360	2,433,920	63,440
	報酬委託手数料	30,050,927	28,223,079	1,827,848
	研修費	5,948,000	3,388,958	2,559,042
	教材費	7,425,133	2,750,285	4,674,848
	実験実習料	46,916,791	41,786,201	5,130,590
	行事費	2,200,950	1,911,963	288,987
	学生活動補助金	516,090	169,600	346,490
	雑費	334,600	202,696	131,904
	減価償却額	84,870,544	93,734,941	△ 8,864,397
	管理経費	(70,784,588)	(69,338,951)	(△ 1,445,637)
	消耗品費	3,236,409	2,944,680	291,729
	光熱水費	1,984,200	2,397,738	△ 413,538
	旅費交通費	3,120,000	2,880,134	239,866
	車両燃料費	63,000	60,354	2,646
	福利費	1,900,000	1,412,628	487,372
	通信運搬費	2,005,534	1,561,062	444,472
	印刷製本費	2,636,210	2,538,102	98,108
	広報費	26,086,077	27,152,116	△ 1,066,039
	出版物費	30,000	17,671	12,329
	修繕費	460,000	22,000	438,000
	損害保険料	3,423,170	3,515,610	△ 92,440
	賃借料	3,765,840	3,708,222	57,618
	公租公課	734,100	573,586	160,514
	行事費	1,843,000	810,288	1,032,712
	諸会費	522,000	477,476	44,524
	渉外費	864,000	652,100	211,900
	報酬委託手数料	14,821,060	15,752,968	△ 931,908
	研修費	545,920	173,300	372,620
	私立大学等経常費補助金返還金	2,109,000	2,109,000	0
	授業料等減免費交付金返還金	196,600	196,600	0
	雑費	170,900	193,207	△ 22,307
	減価償却額	267,568	190,109	77,459
	徴収不能額等	(0)	(250,000)	(△ 250,000)
	徴収不能額	0	250,000	△ 250,000
教育活動支出計	841,041,973	854,931,083	△ 13,889,110	
教育活動収支差額	△ 46,315,373	△ 67,599,447	21,284,074	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	教育活動外収入	受取利息・配当金	(8,000)	(1,944)	(6,056)
		その他の受取利息・配当金	8,000	1,944	6,056
		その他の教育活動外収入	(0)	(6,081,421)	(△ 6,081,421)
		収益事業収入	0	6,081,421	△ 6,081,421
	教育活動外収入計	8,000	6,083,365	△ 6,075,365	
		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部	教育活動外支出	借入金等利息	(287,000)	(421,491)	(△ 134,491)
		借入金利息	287,000	421,491	△ 134,491
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	287,000	421,491	△ 134,491	
	教育活動外収支差額	△ 279,000	5,661,874	△ 5,940,874	
	経常収支差額	△ 46,594,373	△ 61,937,573	15,343,200	

(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)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	6,581,044	(△ 6,581,044)
		現物寄付	0	334,844	△ 334,844
		過年度修正額	0	6,246,200	△ 6,246,200
		特別収入計	0	6,581,044	△ 6,581,044
	事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	(413,505)	(△ 413,505)
		その他の資産処分差額	0	413,505	△ 413,505
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	0	413,505	△ 413,505
		特別収支差額	0	6,167,539	△ 6,167,539
基本金組入前当年度収支差額		△ 46,594,373	△ 55,770,034	9,175,661	
基本金組入額合計		0	△ 13,725,242	13,725,242	
当年度収支差額		△ 46,594,373	△ 69,495,276	22,900,903	
前年度繰越収支差額		0	△ 2,141,397,202	2,141,397,202	
基本金取崩額		0	58,190,926	△ 58,190,926	
翌年度繰越収支差額		△ 46,594,373	△ 2,152,701,552	2,106,107,179	
(参考)					
事業活動収入計		794,734,600	799,996,045	△ 5,261,445	
事業活動支出計		841,328,973	855,766,079	△ 14,437,106	

事業活動収支内訳表

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	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
学生生徒等納付金		(0)	(359,463,000)	(160,374,600)	(131,354,500)	(651,192,100)
授業料		0	246,113,000	97,800,000	79,140,000	423,053,000
入学金		0	24,200,000	18,800,000	16,400,000	59,400,000
実験実習料		0	29,900,000	20,505,000	16,787,500	67,192,500
施設設備資金		0	59,250,000	20,505,000	16,787,500	96,542,500
厚生維持費		0	0	2,764,600	2,239,500	5,004,100
手数料		(0)	(3,085,600)	(2,219,450)	(1,518,700)	(6,823,750)
入学検定料		0	1,995,000	1,350,000	560,000	3,905,000
試験料		0	1,026,000	831,500	923,000	2,780,500
証明手数料		0	64,600	37,950	35,700	138,250
寄付金		(327,706)	(2,000,000)	(0)	(0)	(2,327,706)
特別寄付金		0	2,000,000	0	0	2,000,000
一般寄付金		327,706	0	0	0	327,706
経常費等補助金		(0)	(82,429,226)	(5,105,740)	(6,191,218)	(93,726,184)
国庫補助金		0	81,864,300	0	0	81,864,300
県補助金		0	543,000	5,093,500	6,041,400	11,677,900
新潟市補助金		0	0	12,240	0	12,240
村上市補助金		0	21,926	0	149,818	171,744
付随事業収入		(0)	(80,000)	(0)	(0)	(80,000)
公開講座収入		0	80,000	0	0	80,000
雑収入		(201,837)	(24,939,949)	(5,904,440)	(2,135,670)	(33,181,896)
退職金財団資金収入		0	17,164,600	0	0	17,164,600
(都道府県)退職金団体収入		0	0	4,904,800	1,500,000	6,404,800
研究関連収入		0	1,033,500	0	0	1,033,500
その他の雑収入		201,837	6,741,849	999,640	635,670	8,578,996
教育活動収入計		529,543	471,997,775	173,604,230	141,200,088	787,331,636

事業活動収入の部

(単位 円)

科目	部門	新潟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	
人件費	(41,557,429)	(246,970,382)	(114,763,498)	(80,419,315)	(483,710,624)
教員人件費	0	179,487,770	100,923,618	61,872,527	342,283,915
職員人件費	38,320,329	47,079,794	9,976,756	14,718,088	110,094,967
退職給与引当金繰入額	3,237,100	17,593,018	3,393,824	3,641,200	27,865,142
退職金	0	2,809,800	469,300	187,500	3,466,600
教育研究経費	(0)	(181,471,589)	(58,408,872)	(61,751,047)	(301,631,508)
消耗品費	0	8,166,089	8,202,864	1,664,455	18,033,408
光熱水費	0	11,838,955	6,019,749	4,207,127	22,065,831
旅費交通費	0	1,282,576	57,650	204,535	1,544,761
奨学費	0	36,888,300	7,263,500	9,340,400	53,492,200
車両燃料費	0	1,277,401	221,688	1,094,836	2,593,925
福利費	0	2,387,357	1,155,063	1,198,264	4,740,684
通信運搬費	0	2,933,543	546,951	537,340	4,017,834
印刷製本費	0	813,186	51,480	236,280	1,100,946
出版物費	0	4,094,865	1,077,383	1,408,731	6,580,979
修繕費	0	1,305,842	861,850	68,200	2,235,892
損害保険料	0	567,880	758,000	657,600	1,983,480
賃借料	0	6,291,685	749,040	1,599,200	8,639,925
諸会費	0	2,130,920	144,000	159,000	2,433,920
報酬委託手数料	0	16,829,731	5,447,791	5,945,557	28,223,079
研修費	0	3,128,786	160,190	99,982	3,388,958
教材費	0	1,634,804	823,682	291,799	2,750,285
実験実習料	0	24,373,008	9,413,417	7,999,776	41,786,201
行事費	0	1,033,349	447,307	431,307	1,911,963
学生活動補助金	0	14,600	40,000	115,000	169,600
雑費	0	88,879	97,647	16,170	202,696
減価償却額	0	54,389,833	14,869,620	24,475,488	93,734,941
管理経費	(3,934,401)	(36,089,397)	(17,003,461)	(12,311,692)	(69,338,951)
消耗品費	75,634	1,476,806	848,765	543,475	2,944,680
光熱水費	0	1,275,048	655,232	467,458	2,397,738
旅費交通費	2,438,199	264,037	110,758	67,140	2,880,134
車両燃料費	0	28,825	22,986	8,543	60,354
福利費	8,029	790,698	461,701	152,200	1,412,628
通信運搬費	4,164	797,302	614,335	145,261	1,561,062
印刷製本費	0	1,785,702	399,300	353,100	2,538,102

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

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	
科目							
教育活動収支	事業活動支出の部	広報費	1,320	15,092,341	6,248,190	5,810,265	27,152,116
		出版物費	399	6,924	5,606	4,742	17,671
		修繕費	0	22,000	0	0	22,000
		損害保険料	69,000	2,110,890	563,920	771,800	3,515,610
		賃借料	49,872	1,954,404	1,140,719	563,227	3,708,222
		公租公課	162	8,958	514,512	49,954	573,586
		行事費	0	412,911	150,115	247,262	810,288
		諸会費	18,671	239,638	140,364	78,803	477,476
		渉外費	19,173	332,332	191,948	108,647	652,100
		報酬委託手数料	1,198,512	7,101,712	4,589,102	2,863,642	15,752,968
		研修費	2,580	104,120	51,980	14,620	173,300
		私立大学等経常費補助金返還金	0	2,109,000	0	0	2,109,000
		授業料等減免費交付金返還金	0	0	196,600	0	196,600
		雑費	2,018	85,531	63,459	42,199	193,207
		減価償却額	46,668	90,218	33,869	19,354	190,109
		徴収不能額等	(0)	(250,000)	(0)	(0)	(250,000)
		徴収不能額	0	250,000	0	0	250,000
教育活動支出計	45,491,830	464,781,368	190,175,831	154,482,054	854,931,083		
教育活動収支差額	△ 44,962,287	7,216,407	△ 16,571,601	△ 13,281,966	△ 67,599,447		

(単位 円)

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
科目						
教育活動外収支の部	事業受取利息・配当金	(1,944)	(0)	(0)	(0)	(1,944)
	その他の受取利息・配当金	1,944	0	0	0	1,944
	活動その他の教育活動外収入	(6,081,421)	(0)	(0)	(0)	(6,081,421)
	収益事業収入	6,081,421	0	0	0	6,081,421
	教育活動外収入計	6,083,365	0	0	0	6,083,365
	事業借入金等利息	(421,491)	(0)	(0)	(0)	(421,491)
	借入金利息	421,491	0	0	0	421,491
	活動その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
教育活動外支出計	421,491	0	0	0	421,491	
教育活動外収支差額	5,661,874	0	0	0	5,661,874	
経常収支差額	△ 39,300,413	7,216,407	△ 16,571,601	△ 13,281,966	△ 61,937,573	

(単位 円)

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
科目						
特別 収 支	事業 活動 収入 の 部					
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(2,126,000)	(4,439,244)	(1,500)	(14,300)	(6,581,044)
	現物寄付	0	319,044	1,500	14,300	334,844
	過年度修正額	2,126,000	4,120,200	0	0	6,246,200
	特別収入計	2,126,000	4,439,244	1,500	14,300	6,581,044
	事業 活動 支出 の 部					
	資産処分差額	(0)	(385,566)	(22,776)	(5,163)	(413,505)
	その他の資産処分差額	0	385,566	22,776	5,163	413,505
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特別支出計	0	385,566	22,776	5,163	413,505	
特別収支差額	2,126,000	4,053,678	△ 21,276	9,137	6,167,539	
基本金組入前当年度収支差額	△ 37,174,413	11,270,085	△ 16,592,877	△ 13,272,829	△ 55,770,034	
基本金組入額合計	0	0	△ 7,141,276	△ 6,583,966	△ 13,725,242	
当年度収支差額	△ 37,174,413	11,270,085	△ 23,734,153	△ 19,856,795	△ 69,495,276	
(参考)						
事業活動収入計	8,738,908	476,437,019	173,605,730	141,214,388	799,996,045	
事業活動支出計	45,913,321	465,166,934	190,198,607	154,487,217	855,766,079	

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	(2,116,565,323)	(2,171,935,893)	(△ 55,370,570)
有形固定資産	< 2,105,854,500 >	< 2,164,491,156 >	< △ 58,636,656 >
土地	332,980,000	332,980,000	0
建物	1,276,399,408	1,312,817,754	△ 36,418,346
建物附属設備	183,182,716	197,916,156	△ 14,733,440
構築物	91,620,821	99,510,958	△ 7,890,137
教育研究用機器備品	50,395,237	48,551,486	1,843,751
管理用機器備品	8,750,475	8,512,359	238,116
図書	155,479,020	153,747,380	1,731,640
車両	7,046,823	10,455,063	△ 3,408,240
その他の固定資産	< 10,710,823 >	< 7,444,737 >	< 3,266,086 >
電話加入権	489,920	489,920	0
収益事業元入金	424,613	206,027	218,586
長期貸付金	6,981,790	3,991,790	2,990,000
出資金	1,057,500	1,000,000	57,500
差入敷金保証金	1,757,000	1,757,000	0
流動資産	(277,487,757)	(344,300,025)	(△ 66,812,268)
現金預金	248,210,851	333,853,466	△ 85,642,615
未収入金	25,594,816	7,664,016	17,930,800
立替金	382,362	228,751	153,611
仮払金	30,000	15,000	15,000
前払金	3,269,728	2,538,792	730,936
資産の部合計	2,394,053,080	2,516,235,918	△ 122,182,838

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(165,823,099)	(173,642,597)	(△ 7,819,498)
長期借入金	67,100,000	80,520,000	△ 13,420,000
長期未払金	21,688,932	22,399,172	△ 710,240
退職給与引当金	77,034,167	70,723,425	6,310,742
流動負債	(361,265,855)	(419,859,161)	(△ 58,593,306)
短期借入金	13,420,000	13,480,000	△ 60,000
短期未払金	60,730,712	35,816,943	24,913,769
前受金	272,209,800	359,733,600	△ 87,523,800
預り金	14,905,343	10,828,618	4,076,725
負債の部合計	527,088,954	593,501,758	△ 66,412,804
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(4,019,665,678)	(4,064,131,362)	(△ 44,465,684)
第1号基本金	3,959,665,678	4,004,131,362	△ 44,465,684
第4号基本金	60,000,000	60,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,152,701,552)	(△ 2,141,397,202)	(△ 11,304,350)
翌年度繰越収支差額	△ 2,152,701,552	△ 2,141,397,202	△ 11,304,350
純資産の部合計	1,866,964,126	1,922,734,160	△ 55,770,034
負債及び純資産の部合計	2,394,053,080	2,516,235,918	△ 122,182,838

(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86,749,800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40,953,452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

1,968,088,894 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

516,267,945 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

114,767,636 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 6,242,376円 2,619,144円

車 両 11,576,400円 6,478,890円

固定資産明細表

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	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	1,842,205,158	5,493,600	0	1,847,698,758	571,299,350	1,276,399,408	*1
	建物附属設備	765,089,568	6,579,752	0	771,669,320	588,486,604	183,182,716	*2
	構築物	161,328,030	0	0	161,328,030	69,707,209	91,620,821	
	教育研究用機器備品	732,050,955	22,469,704	2,415,020	752,105,639	701,710,402	50,395,237	*3
	管理用機器備品	17,804,727	387,100	0	18,191,827	9,441,352	8,750,475	
	図書	153,747,380	2,145,143	413,503	155,479,020		155,479,020	*4
	車両	34,490,800	0	0	34,490,800	27,443,977	7,046,823	
	計	4,039,696,618	37,075,299	2,828,523	4,073,943,394	1,968,088,894	2,105,854,500	
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	206,027	30,232,977	30,014,391	424,613	0	424,613	*5
	長期貸付金	3,991,790	4,050,000	1,060,000	6,981,790	0	6,981,790	
	出資金	1,000,000	57,500	0	1,057,500	0	1,057,500	
	差入敷金保証金	1,757,000	0	0	1,757,000	0	1,757,000	
	計	7,444,737	34,340,477	31,074,391	10,710,823	0	10,710,823	
合 計		4,047,141,355	71,415,776	33,902,914	4,084,654,217	1,968,088,894	2,116,565,323	

(注記)

1. 当期増加額 新潟リハビリテーション大学 寄宿舍 5,493,600 円
2. 当期増加額 新潟リハビリテーション大学 F棟1階LAN整備工事 3,850,000 円他
3. 当期増加額 新潟看護医療専門学校 複合機オフィスGLリース 5,045,040 円他
現物寄付 177,980 円
4. 当期増加額 現物寄付 156,854 円
5. 当期増加額 病児保育センター人件費 20,514,932 円他
当期減少額 病児保育センター回収分 20,356,775 円他

借入金明細表

令和 4年 4月 1日 から
令和 5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	80,520,000	0 ※	13,420,000	67,100,000	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	80,520,000	0 ※	13,420,000	67,100,000			
	市中機関 金融								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計	80,520,000	0 ※	13,420,000	67,100,000				
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	13,480,000	※ 13,420,000	13,480,000	13,420,000				
	計	13,480,000	※ 13,420,000	13,480,000	13,420,000				
合計		94,000,000	※ 13,420,000	※ 13,480,000 13,420,000	80,520,000				

基本金明細表

令和4年4月1日 から
令和5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	4,040,186,538	4,004,131,362	36,055,176	
当 期 取 崩 高				
1. 建物				
スマイルB 学生寄宿舎取得	5,493,600			
小 計	5,493,600	5,493,600	0	
2. 建物附属設備				
F棟1階構内LAN整備工事	3,850,000			
エアコン電源増設	115,602			
F棟1階 光配線	1,349,150			
B棟2階大講義室 天井吊HITACHIエアコン	1,265,000			
過年度基本金の修正		△ 18,250,043		
小 計	6,579,752	△ 11,670,291	18,250,043	
3. 構築物				
過年度基本金の修正		△ 61,688,357		
小 計	0	△ 61,688,357	61,688,357	
4. 教育研究用機器備品				
当 期 取 得 高	22,469,704			
当 期 除 却 高	△ 2,415,020			
小 計	20,054,684			
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		773,712	△ 773,712	
R1年度 未払金(ミナルフィス)に係る未払金支払高		646,704	△ 646,704	
R1年度 未払金(日立キャピ°ハ°ソ)に係る未払金支払高		1,490,400	△ 1,490,400	
R1年度 未払金(日立キャピ°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(カルフィスGD7330)に係る未払金支払高		788,040	△ 788,040	
R3年度 未払金(大学F棟機械警)に係る未払金支払高		577,368	△ 577,368	
R3年度 未払金(大学C棟食堂天)に係る未払金支払高		770,000	△ 770,000	
R3年度 未払金(沐浴人形柔桃)に係る未払金支払高		101,200	△ 101,200	
小 計		10,679,424	△ 10,679,424	
5. 管理用機器備品				
当 期 取 得 高	387,100			
小 計	387,100	387,100	0	
6. 図書				
当 期 取 得 高	2,145,143			
当 期 除 却 高	△ 413,503			
小 計	1,731,640	1,252,702	478,938	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
R3年度 未払金(図書)に係る未払金支払高		170,420	△ 170,420	
R3年度 未払金(図書)に係る未払金支払高		47,360	△ 47,360	
7. 車両				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
R1年度 未払金(トヨタバス2台)に係る未払金支払高		2,758,800	△ 2,758,800	
小 計	34,246,776	△ 44,465,684	78,712,460	
当 期 末 残 高	4,074,433,314	3,959,665,678	114,767,636	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	60,000,000	60,000,000	0	
当 期 末 残 高	60,000,000	60,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	4,064,131,362	36,055,176	
当 期 組 入 高	—	0	0	
当 期 取 崩 高	—	△ 44,465,684	114,767,636	
当 期 末 残 高	—	4,019,665,678	114,767,636	

決 算 報 告 書

(第 14 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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 5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】	【 42,493,864】	【流 動 負 債】	【 1,152,403】
現金及び預金	40,695,870	未払金	1,127,837
材 料	436,059	預り金	24,566
立 替 金	1,830	負 債 合 計	1,152,403
未 収 入 金	1,360,105		
【固 定 資 産】	【 1,801,911】		
(有形固定資産)	(1,783,551)	資 本 の 部	
建 物	330,000	【資 本 金】	【 424,613】
工 具 器 具 備 品	2,696,310	【利 益 剰 余 金】	【 42,718,759】
減 価 償 却 累 計 額	Δ1,242,759	当 期 未 処 分 利 益	42,718,759
(投資その他の資産)	(18,360)		
長 期 前 払 費 用	18,360	資 本 合 計	43,143,372
資 産 合 計	44,295,775	負 債 ・ 資 本 合 計	44,295,775

損益計算書

学校法人 北都健勝学園 (収益事業)

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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	9,349,943	
自由診療収入	6,374,320	
公費負担収入	322,791	
受託収入	35,157,672	
その他売上	495,664	51,700,390
【売上原価】		
期首棚卸高	356,093	
医薬品・診療材料費	4,089,120	
医療消耗器具備品費	84,000	
検 査 料	1,451,444	
機械警備委託料	614,020	
医療機関委託料	264,880	
指導医委託料	902,640	
* * 合計 * *	7,762,197	
期末棚卸高	△436,059	7,326,138
売上総利益		44,374,252
【販売費及び一般管理費】		40,837,511
営業利益		3,536,741
(営業外損益の部)		
【営業外収益】		
受取利息	521	
雑収入	18,324	18,845
経常利益		3,555,586
税引前当期純利益		3,555,586
当期純利益		3,555,586
前期繰越利益		39,163,173
当期末処分利益		42,718,759

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 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
看 護 師 給 与	7,096,320
技 術 士 給 与	4,074,404
事 務 員 給 与	8,578,580
その他手当（看護）	248,592
その他手当（技術）	1,165,466
その他手当（事務）	3,386,335
賞 与	1,407,000
法 定 福 利 費	3,696,939
福 利 厚 生 費	29,887
旅 費 交 通 費	117,200
通 信 運 搬 費	584,055
渉 外 費	73,680
寄 付 金	6,081,421
減 価 償 却 費	550,978
賃 借 料	546,852
損 害 保 険 料	283,660
修 繕 費	215,710
水 道 光 熱 費	829,687
消 耗 品 費	504,773
研 修 費	44,298
広 報 費	8,250
支 払 手 数 料	381,206
諸 会 費	94,644
出 版 物 費	9,936
雑 費	827,638
合 計	40,837,511

利益金処分計算書

単位：円

科	目	金	額
【当期未処分利益】			42,718,759
【次期繰越利益】			42,718,759

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）