

資金収支計算書

平成24年4月 1日から

平成25年3月31日まで

単位:円

収入の部				
科	目	予	算	
科	目	算	決	
科	目	算	算	
科	目	算	差	
科	目	算	異	
学生生徒等納付金収入		116,279,000	117,919,200	△ 1,640,200
授業料収入		63,605,000	63,859,000	△ 254,000
入学金収入		6,274,000	6,334,000	△ 60,000
施設設備資金収入		0	0	0
教育振興費収入		46,400,000	47,726,200	△ 1,326,200
手数料収入		17,605,000	17,601,150	3,850
入学検定料収入		17,570,000	17,570,000	0
証明手数料収入		35,000	31,150	3,850
寄付金収入		1,460,000	1,574,300	△ 114,300
特別寄付金収入		164,000	184,000	△ 20,000
一般寄付金収入		1,296,000	1,390,300	△ 94,300
補助金収入		143,056,000	143,417,233	△ 361,233
地方公共団体補助金収入		143,056,000	143,417,233	△ 361,233
資産運用収入		671,000	696,847	△ 25,847
受取利息配当金収入		261,000	260,578	422
施設設備利用料収入		410,000	436,269	△ 26,269
事業収入		1,334,000	1,393,000	△ 59,000
補助活動収入		1,334,000	1,393,000	△ 59,000
雑収入		73,062,000	73,081,220	△ 19,220
退職財団交付金収入		72,062,000	72,061,250	750
雑収入		1,000,000	1,019,970	△ 19,970
前受金収入		6,200,000	7,895,000	△ 1,695,000
入学金前受金収入		6,200,000	7,895,000	△ 1,695,000
その他の収入		98,732,000	99,793,150	△ 1,061,150
前期末未収入金収入		98,732,000	99,611,736	△ 879,736
預り金収入		0	181,414	△ 181,414
資金収入調整勘定		△ 79,326,000	△ 79,705,570	379,570
期末未収入金		△ 72,650,000	△ 73,431,570	781,570
前期末前受金		△ 6,676,000	△ 6,274,000	△ 402,000
前年度繰越支払資金		57,140,000	57,138,672	1,328
収入の部合計		436,213,000	440,804,202	△ 4,591,202

支 出 の 部							
科	目	予	算	決	算	差	異
人件費支出		295,801,000		293,941,653		1,859,347	
教員人件費支出		194,920,000		191,320,027		3,599,973	
職員人件費支出		27,667,000		29,408,376		△ 1,741,376	
役員報酬支出		1,152,000		1,152,000		0	
退職金支出		72,062,000		72,061,250		750	
経費支出		48,494,000		50,222,286		△ 1,728,286	
消耗品費支出		3,500,000		3,670,512		△ 170,512	
光熱水費支出		9,500,000		9,508,604		△ 8,604	
旅費交通費支出		2,700,000		2,825,791		△ 125,791	
奨学費支出		11,685,000		13,448,900		△ 1,763,900	
福利費支出		560,000		652,655		△ 92,655	
渉外費支出		820,000		846,995		△ 26,995	
研修費支出		950,000		932,199		17,801	
通信運搬費支出		800,000		724,774		75,226	
出版物費支出		410,000		409,202		798	
印刷製本費支出		1,900,000		1,904,259		△ 4,259	
修繕費支出		4,000,000		3,443,764		556,236	
損害保険料支出		760,000		755,120		4,880	
賃借料支出		1,800,000		1,820,785		△ 20,785	
公租公課支出		40,000		35,700		4,300	
諸会費支出		1,290,000		1,283,662		6,338	
手数料支出		5,500,000		5,880,110		△ 380,110	
役員会費支出		21,000		17,117		3,883	
警備料支出		958,000		957,600		400	
助成費支出		1,200,000		1,069,120		130,880	
人権教育振興費支出		100,000		35,417		64,583	
借入金等利息支出		453,000		452,836		164	
借入金利息支出		453,000		452,836		164	
借入金等返済支出		12,000,000		12,000,000		0	
借入金返済支出		12,000,000		12,000,000		0	
施設関係支出		0		1,664,335		△ 1,664,335	
建物支出		0		1,664,335		△ 1,664,335	
設備関係支出		1,020,000		5,211,017		△ 4,191,017	
機器備品支出		600,000		580,811		19,189	
図書支出		420,000		430,205		△ 10,205	
車両支出		0		4,200,001		△ 4,200,001	
資産運用支出		390,000		386,562		3,438	
施設設備引当特定預金 繰入支出		260,000		258,762		1,238	
出資金支出		130,000		127,800		2,200	
その他の支出		107,977,000		119,718,045		△ 11,741,045	
前期末未払金支払支出		107,577,000		119,718,045		△ 12,141,045	
預り金支出		400,000		0		400,000	
資金支出調整勘定		△ 74,509,000		△ 92,654,571		18,145,571	
期末未払金		△ 74,509,000		△ 92,654,571		18,145,571	
次年度繰越支払資金		44,587,000		49,862,039		△ 5,275,039	
支 出 の 部 合 計		436,213,000		440,804,202		△ 4,591,202	

消費収支計算書

平成24年4月 1日から
平成25年3月31日まで

(単位:円)

消費収入の部					
科	目	予	算決	算差	異
学生生徒等納付金		116,279,000	117,919,200	△ 1,640,200	
授業料		63,605,000	63,859,000	△ 254,000	
入学金		6,274,000	6,334,000	△ 60,000	
教育振興費		46,400,000	47,726,200	△ 1,326,200	
手数料		17,605,000	17,601,150	3,850	
入学検定料		17,570,000	17,570,000	0	
証明手数料		35,000	31,150	3,850	
寄付金		1,460,000	1,574,300	△ 114,300	
特別寄付金		164,000	184,000	△ 20,000	
一般寄付金		1,296,000	1,390,300	△ 94,300	
現物寄付金		0	0	0	
補助金		143,056,000	143,417,233	△ 361,233	
地方公共団体補助金		143,056,000	143,417,233	△ 361,233	
資産運用収入		671,000	696,847	△ 25,847	
受取利息配当金		261,000	260,578	422	
施設設備利用料		410,000	436,269	△ 26,269	
事業収入		1,334,000	1,393,000	△ 59,000	
補助活動収入		1,334,000	1,393,000	△ 59,000	
雑収入		73,062,000	73,081,220	△ 19,220	
退職財団交付金収入		72,062,000	72,061,250	750	
雑収入		1,000,000	1,019,970	△ 19,970	
帰属収入合計		353,467,000	355,682,950	△ 2,215,950	
基本金組入額合計		△ 12,000,000	△ 8,135,982	△ 3,864,018	
消費収入の部合計		341,467,000	347,546,968	△ 6,079,968	
消費支出の部					
科	目	予	算決	算差	異
人件費		295,801,000	293,941,653	1,859,347	
教員人件費		194,920,000	191,320,027	3,599,973	
職員人件費		27,667,000	29,408,376	△ 1,741,376	
役員報酬		1,152,000	1,152,000	0	
退職金支出		72,062,000	72,061,250	750	
経費		66,544,000	69,327,899	△ 2,783,899	
消耗品費		3,500,000	3,670,512	△ 170,512	
光熱水費		9,500,000	9,508,604	△ 8,604	
旅費交通費		2,700,000	2,825,791	△ 125,791	
減価償却額		18,000,000	19,105,613	△ 1,105,613	
奨学費		11,685,000	13,448,900	△ 1,763,900	
福利費		560,000	652,655	△ 92,655	
渉外費		820,000	846,995	△ 26,995	
研修費		950,000	932,199	17,801	
通信運搬費		800,000	724,774	75,226	
出版物費		410,000	409,202	798	
印刷製本費		1,900,000	1,904,259	△ 4,259	
修繕費		4,000,000	3,443,764	556,236	
損害保険料		760,000	755,120	4,880	
賃借料		1,800,000	1,820,785	△ 20,785	
公租公課		40,000	35,700	4,300	
諸会費		1,290,000	1,283,662	6,338	
手数料		5,550,000	5,880,110	△ 330,110	
役員会費		21,000	17,117	3,883	
警備料		958,000	957,600	400	
助成費		1,200,000	1,069,120	130,880	
人権教育振興費		100,000	35,417	64,583	
徴収不能額		0	0	0	
借入金等利息		453,000	452,836	164	
借入金利息		453,000	452,836	164	
資産処分差額		0	1	△ 1	
固定資産廃棄損		0	1	△ 1	
消費支出の部合計		362,798,000	363,722,389	△ 924,389	
当年度消費支出超過額		21,331,000	16,175,421		
前年度繰越消費支出超過額		306,369,440	306,369,440		
基本金取崩額		1,000,000	0		
翌年度繰越消費支出超過額		326,700,440	322,544,861		

人 件 費 支 出 内 訳 表

平成24年4月 1日から

平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	部 門	高 等 学 校	総 額
教員人件費支出		191,320,027	191,320,027
本務教員		180,022,975	180,022,975
本俸		122,255,288	122,255,288
期末手当		15,811,406	15,811,406
その他の手当		14,269,548	14,269,548
所定福利費		27,686,733	27,686,733
兼務教員		11,297,052	11,297,052
職員人件費支出		29,408,376	29,408,376
本務職員		26,769,285	26,769,285
本俸		18,822,000	18,822,000
期末手当		2,459,615	2,459,615
その他の手当		1,399,716	1,399,716
所定福利費		4,087,954	4,087,954
兼務職員		2,639,091	2,639,091
役員報酬支出		1,152,000	1,152,000
退職金支出		72,061,250	72,061,250
計		293,941,653	293,941,653

貸借対照表

平成25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		866,356,091	878,199,791	△ 11,843,700
有形固定資産		763,390,729	775,251,951	△ 11,861,222
土地		433,664,000	433,664,000	0
建物		286,693,343	299,741,861	△ 13,048,518
構築物		601,507	802,009	△ 200,502
教育研究用機器備品		6,916,451	8,289,238	△ 1,372,787
その他の機器備品		4,684,022	4,893,801	△ 209,779
図書		19,275,526	18,845,321	430,205
車輛		11,555,880	9,015,721	2,540,159
その他の固定資産		102,965,362	102,947,840	17,522
電話加入権		308,384	308,384	0
施設設備引当特定預金		84,638,718	84,379,956	258,762
出資金		15,804,020	15,676,220	127,800
施設利用権		2,214,240	2,583,280	△ 369,040
流動資産		125,526,809	158,983,608	△ 33,456,799
現金預金		49,862,039	57,138,672	△ 7,276,633
未収入金		75,664,770	101,844,936	△ 26,180,166
資産の部合計		991,882,900	1,037,183,399	△ 45,300,499
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		11,747,820	29,915,200	△ 18,167,380
長期借入金		0	17,500,000	△ 17,500,000
長期未払金		11,747,820	12,415,200	△ 667,380
流動負債		107,968,677	127,062,357	△ 19,093,680
短期借入金		17,500,000	12,000,000	5,500,000
前受金		7,895,000	6,274,000	1,621,000
預り金		1,666,926	1,485,512	181,414
未払金		80,906,751	107,302,845	△ 26,396,094
負債の部合計		119,716,497	156,977,557	△ 37,261,060
基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金		1,151,711,264	1,143,575,282	8,135,982
第4号基本金		43,000,000	43,000,000	0
基本金の部合計		1,194,711,264	1,186,575,282	8,135,982
消費収支差額の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額		322,544,861	306,369,440	16,175,421
消費収支差額の部合計		△ 322,544,861	△ 306,369,440	△ 16,175,421
科	目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計		991,882,900	1,037,183,399	△ 45,300,499

(注)

(1) 重要な会計方針

① 引当金の計上基準

徴収不能引当金 計上なし

退職給与引当金

鳥取県私学振興会よりの交付金相当額を支給することとしているため計上していない。

② その他の重要な会計方針

・ 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

・ 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出については純額で表示している。

・ 食堂その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額で表示している。

(2) 減価償却額の累計額の合計額 402,422,773 円

(3) 徴収不能引当金の合計額 0 円

(4) 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 19,864.9 m² 381,824,000 円 建物 8,182.06 m² 265,748,316 円

(5) 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

16,195,200 円

(6) その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

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・リースは次のとおりである。

リース資産の種類	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	6,356,700 円	3,496,185 円
車 両	0 円	0 円
計	6,356,700 円	3,496,185 円

(7) 減価償却の方法について

残存価額を1円とする定額法による減価償却を実施している。

ただし、備品については残存価額を零円とする定額法による減価償却を実施している。

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

1 基本財産

(校 地)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
学校敷地	3,796.00㎡			鳥取市西町一丁目110(491㎡)、一丁目111(3,305㎡) 昭和39.8.13合筆登記
学校敷地	357.00㎡		205,060千円	鳥取市西町一丁目111-1 昭和39.8.13合筆登記
学校敷地	403.00㎡			鳥取市西町一丁目113 昭和39.8.13合筆登記
学校敷地	167.47㎡		19,860千円	鳥取市西町一丁目116 昭和58.3.3登記
学校敷地	195.43㎡		23,904千円	鳥取市西町一丁目115(97.65㎡)、114(43.17㎡)、121-2(54.61㎡) 昭和58.4.4登記
計	4,918.90㎡		248,824千円	
運動場敷地	14,946.00㎡		133,000千円	鳥取市徳尾字寺谷529-1
寄宿舎敷地	538.47㎡		51,840千円	鳥取市寺町133-3 昭和57.3.8登記
合 計	20,403.37㎡		433,664千円	

(建物及び建物付属設備)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
鉄筋コンクリート3階建(一部4階)(北校舎)	504.00㎡	延1,884.61㎡	166,002,554円	平成元年 3月取得
鉄筋コンクリート3階建(東校舎)	615.56㎡	延1,903.38㎡	28,698,757円	昭和37年 3月取得
鉄筋コンクリート3階建(一部4階)(南校舎)	886.76㎡	延2,905.11㎡	34,744,670円	昭和42年12月取得
体育館兼講堂	789.42㎡	延1,062.32㎡	16,160,309円	昭和43年 9月取得
部 室	111.25㎡	延 234.70㎡	20,142,023円	平成元年 3月取得
自転車置場	73.72㎡	延 73.72㎡	1円	平成元年 3月取得
印刷室	9.72㎡	延 9.72㎡	1円	昭和55年 3月取得
運動場器具庫兼更衣室	108.50㎡	延 108.50㎡	1円	昭和60年10月取得
計	3,098.93㎡	8,182.06㎡	265,748,316円	
寄宿舎	58.86㎡	105.47㎡	1円	昭和59年 7月取得
寄宿舎	150.82㎡	209.21㎡	1円	昭和57年 2月取得
寄宿舎	131.39㎡	232.75㎡	3,090,690円	平成 2年 8月取得
計	341.07㎡	547.43㎡	3,090,692円	
北校舎冷暖房設備			9,722,635円	平成16年 7月取得(13台)
南校舎冷暖房設備			3,739,470円	平成16年 7月取得(5台)
東校舎冷暖房設備			747,895円	平成16年 7月取得(1台)
東校舎冷暖房設備			1,980,000円	平成20年 7月取得(2台)寄贈
東校舎冷暖房設備			1,399,335円	平成24年 8月取得(3台)
東校舎冷暖房設備			265,000円	平成24年 9月取得(5台)
計			17,854,335円	
合 計	3,440.00㎡	8,729.49㎡	286,693,343円	

(構 築 物)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
弓 道 場	1		1円	昭和56年 8月取得
屋上サンボール設置	1		1円	昭和57年 9月取得
校名変更板	3		1円	昭和60年 3月取得
白御影石校名板	1		1円	昭和63年 2月取得
校名板	8		1円	平成 3年 3月取得
校歌碑	1		1円	平成 9年 6月寄贈
寄宿舎塙、外構、側溝、鉄棚	3		1円	平成 2年 9月取得
校祖古田真先生のレリーフ	1		601,500円	平成17年10月寄贈(同窓会)
合 計	19		601,507円	

(備 品)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
教育研究用機器	68		6,916,451円	
その他の機器	241		4,684,022円	
図書	9,590		19,275,526円	
合 計	9,899		30,875,999円	

(車 輛)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
トヨタコースタ	1		4,268,880円	
トヨタコースタ	1		3,780,000円	
ハイエース	1		3,507,000円	
合 計	3		11,555,880円	

2 その他の財産

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
現金			34,321円	一般会計
預金			49,827,718円	一般会計
未収入金			75,664,770円	平成24年度分
有価証券			0円	
退職給与引当特定預金			0円	
施設設備引当特定預金			84,638,718円	施設設備引当預金
出資			15,804,020円	鳥取県私学振興会
電話加入権			308,384円	寺町寮・西町寮キャプテン及びファクシミリ
施設利用権			2,214,240円	鳥取県私学会館
合 計			228,492,171円	

資金収支予算書

平成25年4月 1日から

平成26年3月31日まで

収入の部				
科	目	予 算 額	前 年 度 予 算 額 (補 正 後)	差 異
学生生徒等納付金収入		129,805,000	116,279,000	13,526,000
授業料収入		69,768,000	63,605,000	6,163,000
入学金収入		7,895,000	6,274,000	1,621,000
教育振興費収入		52,142,000	46,400,000	5,742,000
手数料収入		15,935,000	17,605,000	△ 1,670,000
入学検定料収入		15,900,000	17,570,000	△ 1,670,000
証明手数料収入		35,000	35,000	0
寄付金収入		234,000	1,460,000	△ 1,226,000
特別寄付金収入		40,000	164,000	△ 124,000
一般寄付金収入		194,000	1,296,000	△ 1,102,000
補助金収入		163,515,000	143,056,000	20,459,000
地方公共団体補助金収入		163,515,000	143,056,000	20,459,000
資産運用収入		680,000	671,000	9,000
受取利息配当金収入		250,000	261,000	△ 11,000
施設設備利用料収入		430,000	410,000	20,000
事業収入		1,369,000	1,334,000	35,000
補助活動収入		1,369,000	1,334,000	35,000
雑収入		1,200,000	1,000,000	200,000
前受金収入		6,600,000	6,200,000	400,000
入学金前受金収入		6,600,000	6,200,000	400,000
その他の収入		72,650,000	98,732,000	△ 26,082,000
前期末未収入金収入		72,650,000	98,732,000	△ 26,082,000
預り金収入		0	0	0
資金収入調整勘定		△ 8,676,000	△ 7,264,000	△ 1,412,000
期末未収入金		△ 2,000,000	△ 588,000	△ 1,412,000
前期末前受金		△ 6,676,000	△ 6,676,000	0
前年度繰越支払資金		44,587,000	57,140,000	△ 12,553,000
収入の部合計		427,899,000	436,213,000	△ 8,314,000

支 出 の 部			
科	目	予 算 額	前 年 度 予 算 額 (補 正 後) 差 異
人件費支出		220,075,000	223,739,000 △ 3,664,000
教員人件費支出		183,559,000	194,920,000 △ 11,361,000
職員人件費支出		35,172,000	27,667,000 7,505,000
役員報酬支出		1,344,000	1,152,000 192,000
経費支出		58,458,000	48,494,000 9,964,000
消耗品費支出		5,000,000	3,500,000 1,500,000
光熱水費支出		9,800,000	9,500,000 300,000
旅費交通費支出		3,500,000	2,700,000 800,000
奨学費支出		15,684,000	11,685,000 3,999,000
福利費支出		600,000	560,000 40,000
渉外費支出		900,000	820,000 80,000
研修費支出		1,000,000	950,000 50,000
通信運搬費支出		1,080,000	800,000 280,000
出版物費支出		420,000	410,000 10,000
印刷製本費支出		2,000,000	1,900,000 100,000
修繕費支出		6,000,000	4,000,000 5,776
損害保険料支出		750,000	760,000 △ 10,000
賃借料支出		2,000,000	1,800,000 200,000
公租公課支出		80,000	40,000 40,000
諸会費支出		1,400,000	1,290,000 110,000
手数料支出		6,105,000	5,500,000 605,000
役員会費支出		40,000	21,000 19,000
警備料支出		958,000	958,000 0
助成費支出		441,000	1,200,000 △ 759,000
人権教育振興費支出		200,000	100,000 100,000
雑費支出		500,000	0 500,000
借入金等利息支出		218,000	453,000 △ 235,000
借入金利息支出		218,000	453,000 △ 235,000
借入金等返済支出		17,500,000	12,000,000 5,500,000
借入金返済支出		17,500,000	12,000,000 5,500,000
設備関係支出		3,513,000	1,020,000 2,493,000
機器備品支出		3,113,000	600,000 2,513,000
図書支出		400,000	420,000 △ 20,000
資産運用支出		400,000	390,000 10,000
施設設備引当特定預金 繰入支出		260,000	260,000 0
出資金支出		140,000	130,000 10,000
その他の支出		74,509,000	107,977,000 △ 33,468,000
前期末未払金支払支出		74,509,000	107,977,000 △ 33,468,000
資金支出調整勘定		△ 500,000	△ 2,447,000 1,947,000
期末未払金		△ 500,000	△ 2,447,000 1,947,000
次年度繰越支払資金		53,726,000	44,587,000 9,139,000
支 出 の 部 合 計		427,899,000	436,213,000 △ 8,314,000

平成 25 年 度 消 費 収 支 予 算 書

平成 25 年 4 月 1 日 から
平成 26 年 3 月 31 日 まで

消費収入の部				
科 目	予 算	前年度予算額 (補正後)	差 異	備 考
学生生徒等納付金	129,805,000	116,279,000	13,526,000	
手数料	15,935,000	17,605,000	△ 1,670,000	
寄付金	234,000	1,460,000	△ 1,226,000	
補助金	163,515,000	143,056,000	20,459,000	
資産運用収入	680,000	671,000	9,000	
事業収入	1,369,000	1,334,000	35,000	
雑収入	1,200,000	1,000,000	200,000	
帰属収入合計	312,738,000	281,405,000	31,333,000	
基本金組入額合計	△ 8,000,000	△ 12,000,000	4,000,000	
消費収入の部合計	304,738,000	269,405,000	35,333,000	
消費支出の部				
科 目	予 算	前年度予算額 (補正後)	差 異	備 考
人件費	220,075,000	223,739,000	△ 3,664,000	
経費	76,458,000	66,494,000	9,964,000	
借入金等利息	218,000	453,000	△ 235,000	
徴収不能額	558,000	0	558,000	
消費支出の部合計	297,309,000	290,686,000	6,623,000	
当年度消費支出超過額	7,429,000	△ 21,281,000	28,710,000	