

資金収支計算書

平成23年4月 1日から

平成24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	113,270,000	113,061,800		208,200
授業料収入	61,158,000	60,757,400		400,600
入学金収入	6,736,000	6,736,000		0
施設設備資金収入	29,718,000	29,718,000		0
教育振興費収入	15,658,000	15,850,400		△ 192,400
手数料収入	14,026,000	14,029,350		△ 3,350
入学検定料収入	13,983,000	13,983,000		0
証明手数料収入	43,000	46,350		△ 3,350
寄付金収入	210,000	214,000		△ 4,000
特別寄付金収入	40,000	60,000		△ 20,000
一般寄付金収入	170,000	154,000		16,000
補助金収入	141,881,000	141,855,346		25,654
地方公共団体補助金収入	141,881,000	141,855,346		25,654
資産運用収入	692,000	665,530		26,470
受取利息配当金収入	262,000	261,670		330
施設設備利用料収入	430,000	403,860		26,140
事業収入	782,000	782,000		0
補助活動収入	782,000	782,000		0
雑収入	45,717,000	99,376,305		△ 53,659,305
退職財団交付金収入	44,757,000	98,421,000		△ 53,664,000
雑収入	960,000	955,305		4,695
前受金収入	6,500,000	6,274,000		226,000
入学金前受金収入	6,500,000	6,274,000		226,000
その他の収入	27,599,000	27,398,771		200,229
前期末未収入金収入	27,599,000	27,340,500		258,500
預り金収入	0	58,271		△ 58,271
資金収入調整勘定	△ 53,483,000	△ 106,592,736		53,109,736
期末未収入金	△ 46,807,000	△ 99,916,736		53,109,736
前期末前受金	△ 6,676,000	△ 6,676,000		0
前年度繰越支払資金	62,945,000	62,944,845		155
収入の部合計	360,139,000	360,009,211		129,789

支 出 の 部			
科	目 予	算 決	算 差 異
人件費支出	267,325,000	322,245,353	△ 54,920,353
教員人件費支出	238,314,000	293,244,195	△ 54,930,195
職員人件費支出	27,667,000	27,657,158	9,842
役員報酬支出	1,344,000	1,344,000	0
経費支出	44,846,000	43,926,881	919,119
消耗品費支出	3,000,000	2,897,759	102,241
光熱水費支出	8,700,000	8,955,262	△ 255,262
旅費交通費支出	2,100,000	2,064,941	35,059
奨学費支出	11,123,000	11,114,400	8,600
福利費支出	560,000	559,939	61
渉外費支出	850,000	842,466	7,534
研修費支出	390,000	368,532	21,468
通信運搬費支出	700,000	671,212	28,788
出版物費支出	416,000	427,896	△ 11,896
印刷製本費支出	1,800,000	1,785,583	14,417
修繕費支出	1,000,000	901,748	98,252
損害保険料支出	760,000	756,740	3,260
賃借料支出	4,100,000	2,403,683	1,696,317
公租公課支出	74,000	73,500	500
諸会費支出	1,270,000	1,257,952	12,048
手数料支出	5,550,000	6,410,577	△ 860,577
役員会費支出	85,000	91,205	△ 6,205
警備料支出	958,000	957,600	400
助成費支出	1,200,000	1,191,220	8,780
人権教育振興費支出	210,000	194,666	15,334
借入金等利息支出	627,000	626,638	362
借入金利息支出	627,000	626,638	362
借入金等返済支出	11,000,000	11,000,000	0
借入金返済支出	11,000,000	11,000,000	0
設備関係支出	3,333,000	15,528,660	△ 12,195,660
機器備品支出	2,933,000	10,493,690	△ 7,560,690
図書支出	400,000	425,470	△ 25,470
車両支出	0	4,609,500	△ 4,609,500
資産運用支出	390,000	385,423	4,577
施設設備引当特定預金 繰入支出	260,000	259,423	577
出資金支出	130,000	126,000	4,000
その他の支出	23,218,000	28,875,629	△ 5,657,629
前期末未払金支払支出	22,818,000	28,875,629	△ 6,057,629
預り金支出	400,000	0	400,000
資金支出調整勘定	△ 47,500,000	△ 119,718,045	72,218,045
期末未払金	△ 47,500,000	△ 119,718,045	72,218,045
次年度繰越支払資金	56,900,000	57,138,672	△ 238,672
支 出 の 部 合 計	360,139,000	360,009,211	129,789

消費収支計算書

平成23年4月 1日から

平成24年3月31日まで

(単位:円)

消費収入の部				
科	目	予	算	
		算	決	
		算	差	
			異	
学生生徒等納付金		113,270,000	113,061,800	208,200
授業料		61,158,000	60,757,400	400,600
入学金		6,736,000	6,736,000	0
施設設備資金		29,718,000	29,718,000	0
教育振興費		15,658,000	15,850,400	△ 192,400
手数料		14,026,000	14,029,350	△ 3,350
入学検定料		13,983,000	13,983,000	0
証明手数料		43,000	46,350	△ 3,350
寄付金		210,000	214,000	△ 4,000
特別寄付金		40,000	60,000	△ 20,000
一般寄付金		170,000	154,000	16,000
現物寄付金		0	0	0
補助金		141,881,000	141,855,346	25,654
地方公共団体補助金		141,881,000	141,855,346	25,654
資産運用収入		692,000	665,530	26,470
受取利息配当金		262,000	261,670	330
施設設備利用料		430,000	403,860	26,140
事業収入		782,000	782,000	0
補助活動収入		782,000	782,000	0
雑収入		45,717,000	99,376,305	△ 53,659,305
雑収入		45,717,000	99,376,305	△ 53,659,305
帰属収入合計		316,578,000	369,984,331	△ 53,406,331
基本金組入額合計		△ 11,000,000	△ 14,483,290	3,483,290
消費収入の部合計		305,578,000	355,501,041	△ 49,923,041
消費支出の部				
科	目	予	算	
		算	決	
		算	差	
			異	
人件費		267,325,000	322,245,353	△ 54,920,353
教員人件費		238,314,000	293,244,195	△ 54,930,195
職員人件費		27,667,000	27,657,158	9,842
役員報酬		1,344,000	1,344,000	0
経費		62,846,000	63,507,309	△ 661,309
消耗品費		3,000,000	2,897,759	102,241
光熱水費		8,700,000	8,955,262	△ 255,262
旅費交通費		2,100,000	2,064,941	35,059
減価償却額		18,000,000	19,580,428	△ 1,580,428
奨学費		11,123,000	11,114,400	8,600
福利費		560,000	559,939	61
渉外費		850,000	842,466	7,534
研修費		390,000	368,532	21,468
通信運搬費		700,000	671,212	28,788
出版物費		416,000	427,896	△ 11,896
印刷製本費		1,800,000	1,785,583	14,417
修繕費		1,000,000	901,748	98,252
損害保険料		760,000	756,740	3,260
賃借料		4,100,000	2,403,683	1,696,317
公租公課		74,000	73,500	500
諸会費		1,270,000	1,257,952	12,048
手数料		5,550,000	6,410,577	△ 860,577
役員会費		85,000	91,205	△ 6,205
警備料		958,000	957,600	400
助成費		1,200,000	1,191,220	8,780
人権教育振興費		210,000	194,666	15,334
徴収不能額		0	0	0
借入金等利息		627,000	626,638	362
借入金利息		627,000	626,638	362
資産処分差額		0	0	0
固定資産廃棄損		0	0	0
消費支出の部合計		330,798,000	386,379,300	△ 55,581,300
当年度消費支出超過額		25,220,000	30,878,259	
前年度繰越消費支出超過額		276,661,436	276,661,436	
基本金取崩額		1,000,000	1,170,255	
翌年度繰越消費支出超過額		300,881,436	306,369,440	

人 件 費 支 出 内 訳 表

平成23年4月 1日から

平成24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		293,244,195	293,244,195
本務教員		285,959,472	285,959,472
本俸		130,877,423	130,877,423
期末手当		12,710,211	12,710,211
その他の手当		113,547,252	113,547,252
所定福利費		28,824,586	28,824,586
兼務教員		7,284,723	7,284,723
職員人件費支出		27,657,158	27,657,158
本務職員		24,629,200	24,629,200
本俸		17,794,260	17,794,260
期末手当		1,708,857	1,708,857
その他の手当		1,424,197	1,424,197
所定福利費		3,701,886	3,701,886
兼務職員		3,027,958	3,027,958
役員報酬支出		1,344,000	1,344,000
計		322,245,353	322,245,353

貸借対照表

平成24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		878,199,791	881,866,136	△ 3,666,345
有形固定資産		775,251,951	778,934,679	△ 3,682,728
土地		433,664,000	433,664,000	0
建物		299,741,861	315,403,176	△ 15,661,315
構築物		802,009	1,119,176	△ 317,167
教育研究用機器備品		8,289,238	934,354	7,354,884
その他の機器備品		4,893,801	3,905,561	988,240
図書		18,845,321	18,419,851	425,470
車輛		9,015,721	5,488,561	3,527,160
その他の固定資産		102,947,840	102,931,457	16,383
電話加入権		308,384	308,384	0
施設設備引当特定預金		84,379,956	84,120,533	259,423
出資金		15,676,220	15,550,220	126,000
施設利用権		2,583,280	2,952,320	△ 369,040
流動資産		158,983,608	92,213,545	66,770,063
現金預金		57,138,672	62,944,845	△ 5,806,173
未収入金		101,844,936	29,268,700	72,576,236
資産の部合計		1,037,183,399	974,079,681	63,103,718
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		29,915,200	33,768,880	△ 3,853,680
長期借入金		17,500,000	29,500,000	△ 12,000,000
長期未払金		12,415,200	4,268,880	8,146,320
流動負債		127,062,357	43,709,990	83,352,367
短期借入金		12,000,000	11,000,000	1,000,000
前受金		6,274,000	6,676,000	△ 402,000
預り金		1,485,512	1,427,241	58,271
未払金		107,302,845	24,606,749	82,696,096
負債の部合計		156,977,557	77,478,870	79,498,687
基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金		1,143,575,282	1,130,262,247	13,313,035
第4号基本金		43,000,000	43,000,000	0
基本金の部合計		1,186,575,282	1,173,262,247	13,313,035
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		306,369,440	276,661,436	29,708,004
消費収支差額の部合計		△ 306,369,440	△ 276,661,436	△ 29,708,004
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		1,037,183,399	974,079,681	63,103,718

(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 385,587,495 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 277,081,635 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
17,455,830 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	4,767,525 円
車 両	982,800 円	32,760 円
計	7,339,500 円	4,800,285 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24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㎡	171,661,732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㎡	30,413,597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㎡	36,917,331円	昭和42年12月取得
体育館兼講堂	789.42㎡	延1,062.32㎡	17,260,289円	昭和43年9月取得
部 室	111.25㎡	延 234.70㎡	20,828,683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㎡	277,081,635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㎡	4,260,224円	平成2年8月取得
計	341.07㎡	547.43㎡	4,260,226円	
北校舎冷暖房設備			11,111,582円	平成16年7月取得(13台)
南校舎冷暖房設備			4,273,681円	平成16年7月取得(5台)
東校舎冷暖房設備			854,737円	平成16年7月取得(1台)
東校舎冷暖房設備			2,160,000円	平成20年7月取得(2台)寄贈
計			18,400,000円	
合 計	計	3,440.00㎡	8,729.49㎡	299,741,861円

(構 築 物)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
弓 道 場	1		3円	昭和56年8月取得
屋上サンポール設置	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
寄宿舎塀、外構、側溝、鉄棚	3		1円	平成2年9月取得
校祖古田貞先生のレリーフ	1		802,000円	平成17年10月寄贈(同窓会)
合 計	19		802,009円	

(備 品)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
教育研究用機器	86		8,289,238円	
その他の機器	234		4,893,801円	
図 書	9,066		18,845,321円	
合 計	9,386		32,028,360円	

(車 輛)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
ニッサンシビリアン	1		1円	26人乗マイクロ 平成11年5月寄贈
トヨタコースター	1		4,878,720円	
ハイエース	1		4,148,550円	
合 計	3		9,027,271円	

2 その他の財産

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘 要
現 金			98,538円	一般会計
預 金			57,040,134円	一般会計
未 収 入 金			101,844,936円	平成23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			84,379,956円	施設設備引当預金
出 資 金			15,676,220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			2,583,280円	鳥取県私学会館
合 計			261,931,448円	

資金収支予算書

平成24年4月 1日から

平成25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		116,228,000	113,270,000	2,958,000
授業料収入		62,412,000	61,158,000	1,254,000
入学金収入		6,274,000	6,736,000	△ 462,000
施設設備資金収入		0	29,718,000	△ 29,718,000
教育振興費収入		47,542,000	15,658,000	31,884,000
手数料収入		11,995,000	14,026,000	△ 2,031,000
入学検定料収入		11,960,000	13,983,000	△ 2,023,000
証明手数料収入		35,000	43,000	△ 8,000
寄付金収入		216,000	210,000	6,000
特別寄付金収入		40,000	40,000	0
一般寄付金収入		176,000	170,000	6,000
補助金収入		143,862,000	141,881,000	1,981,000
地方公共団体補助金収入		143,862,000	141,881,000	1,981,000
資産運用収入		680,000	692,000	△ 12,000
受取利息配当金収入		250,000	262,000	△ 12,000
施設設備利用料収入		430,000	430,000	0
事業収入		1,261,000	782,000	479,000
補助活動収入		1,261,000	782,000	479,000
雑収入		1,200,000	45,717,000	△ 44,517,000
前受金収入		6,600,000	6,500,000	100,000
入学金前受金収入		6,600,000	6,500,000	100,000
その他の収入		46,004,000	27,599,000	18,405,000
前期末未収入金収入		46,004,000	27,599,000	18,405,000
預り金収入		0	0	0
資金収入調整勘定		△ 8,274,000	△ 53,483,000	45,209,000
期末未収入金		△ 2,000,000	△ 46,807,000	44,807,000
前期末前受金		△ 6,274,000	△ 6,676,000	402,000
前年度繰越支払資金		59,304,000	62,945,000	△ 3,641,000
収入の部合計		379,076,000	360,139,000	18,937,000

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	271,944,000	267,325,000	4,619,000
教員人件費支出	239,000,000	238,314,000	686,000
職員人件費支出	31,600,000	27,667,000	3,933,000
役員報酬支出	1,344,000	1,344,000	0
経費支出	48,074,000	44,846,000	3,228,000
消耗品費支出	3,000,000	3,000,000	0
光熱水費支出	8,000,000	8,700,000	△ 700,000
旅費交通費支出	2,000,000	2,100,000	△ 100,000
奨学費支出	12,296,000	11,123,000	1,173,000
福利費支出	500,000	560,000	△ 60,000
渉外費支出	800,000	850,000	△ 50,000
研修費支出	350,000	390,000	△ 40,000
通信運搬費支出	700,000	700,000	0
出版物費支出	400,000	416,000	△ 16,000
印刷製本費支出	1,900,000	1,800,000	100,000
修繕費支出	4,000,000	1,000,000	5,776
損害保険料支出	750,000	760,000	△ 10,000
賃借料支出	4,000,000	4,100,000	△ 100,000
公租公課支出	80,000	74,000	6,000
諸会費支出	1,300,000	1,270,000	30,000
手数料支出	5,500,000	5,550,000	△ 50,000
役員会費支出	40,000	85,000	△ 45,000
警備料支出	958,000	958,000	0
助成費支出	1,300,000	1,200,000	100,000
人権教育振興費支出	200,000	210,000	△ 10,000
借入金等利息支出	453,000	627,000	△ 174,000
借入金利息支出	453,000	627,000	△ 174,000
借入金等返済支出	12,000,000	11,000,000	1,000,000
借入金返済支出	12,000,000	11,000,000	1,000,000
設備関係支出	1,790,000	3,333,000	△ 1,543,000
機器備品支出	1,390,000	2,933,000	△ 1,543,000
図書支出	400,000	400,000	0
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	2,660,000	23,218,000	△ 20,558,000
前期末未払金支払支出	2,660,000	23,218,000	△ 20,558,000
資金支出調整勘定	△ 500,000	△ 47,500,000	47,000,000
期末未払金	△ 500,000	△ 47,500,000	47,000,000
次年度繰越支払資金	42,255,000	56,900,000	△ 14,645,000
支 出 の 部 合 計	379,076,000	360,139,000	18,937,000

平成 24 年 度 消 費 収 支 予 算 書

平成 24 年 4 月 1 日 から
平成 25 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	116,228,000	113,270,000	2,958,000	
手数料	11,995,000	14,026,000	△ 2,031,000	
寄付金	216,000	210,000	6,000	
補助金	143,862,000	141,881,000	1,981,000	
資産運用収入	680,000	692,000	△ 12,000	
資産売却差額	0	0	0	
事業収入	1,261,000	782,000	479,000	
雑収入	1,200,000	45,717,000	△ 44,517,000	
帰属収入合計	275,442,000	316,578,000	△ 41,136,000	
基本金組入額合計	△ 12,000,000	△ 11,000,000	△ 1,000,000	
消費収入の部合計	263,442,000	305,578,000	△ 42,136,000	
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	271,944,000	267,325,000	4,619,000	
経費	66,074,000	62,846,000	3,228,000	
借入金等利息	453,000	627,000	△ 174,000	
資産処分差額	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
消費支出の部合計	338,471,000	330,798,000	7,673,000	
当年度消費支出超過額	△ 75,029,000	△ 25,220,000	△ 49,809,000	