

資金収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28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	(139,597,000)	(139,596,200)	(800)
授業料収入	75,829,000	75,829,000	0
入学金収入	7,095,000	7,095,000	0
教育振興費収入	56,673,000	56,672,200	800
手数料収入	(24,193,000)	(24,192,000)	(1,000)
入学検定料収入	24,150,000	24,150,000	0
証明手数料収入	43,000	42,000	1,000
寄付金収入	(2,389,000)	(2,431,565)	(△ 42,565)
特別寄付金収入	2,139,000	2,181,565	△ 42,565
一般寄付金収入	250,000	250,000	0
補助金収入	(179,579,000)	(179,242,413)	(336,587)
地方公共団体補助金収入	179,579,000	179,242,413	336,587
資産運用収入	(607,000)	(625,996)	(△ 18,996)
受取利息・配当金収入	164,000	163,354	646
施設設備利用料収入	443,000	462,642	△ 19,642
事業収入	(1,538,000)	(1,538,000)	(0)
補助活動収入	1,538,000	1,538,000	0
雑収入	(2,760,000)	(2,964,575)	(△ 204,575)
退職財団交付金収入	1,704,000	1,704,000	0
雑収入	1,056,000	1,260,575	△ 204,575
前受金収入	(10,080,000)	(10,080,000)	(0)
入学金前受金収入	10,080,000	10,080,000	0
その他の収入	(11,364,000)	(11,402,414)	(△ 38,414)
前期末未収入金収入	11,364,000	11,363,545	455
預り金受入収入	0	38,869	△ 38,869
資金収入調整勘定	(△ 14,631,000)	(△ 14,447,111)	(△ 183,889)
期末未収入金	△ 7,596,000	△ 7,412,111	△ 183,889
前期末前受金	△ 7,035,000	△ 7,035,000	0
前年度繰越支払資金	57,462,000	57,461,848	152
収入の部合計	414,938,000	415,087,900	△ 149,900

資金収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(218,608,000)	(218,600,203)	(7,797)
教員人件費支出	173,630,000	173,646,395	△ 16,395
職員人件費支出	41,930,000	41,905,808	24,192
役員報酬支出	1,344,000	1,344,000	0
退職金支出	1,704,000	1,704,000	0
経費支出	(48,929,000)	(48,621,637)	(307,363)
消耗品費支出	4,383,000	4,510,516	△ 127,516
光熱水費支出	7,685,000	7,666,189	18,811
旅費交通費支出	2,234,000	1,993,564	240,436
奨学費支出	14,017,000	14,016,700	300
福利費支出	726,000	711,113	14,887
渉外費支出	792,000	791,239	761
通信運搬費支出	926,000	886,287	39,713
印刷製本費支出	2,220,000	2,219,510	490
出版物費支出	202,000	201,922	78
研修費支出	2,080,000	2,033,464	46,536
修繕費支出	1,039,000	1,002,627	36,373
損害保険料支出	824,000	823,241	759
賃借料支出	2,280,000	2,278,580	1,420
公租公課支出	151,000	149,446	1,554
諸会費支出	1,522,000	1,514,110	7,890
役員会費支出	38,000	36,246	1,754
手数料支出	6,160,000	6,129,093	30,907
警備料支出	985,000	984,960	40
助成費支出	456,000	455,996	4
人権教育振興費支出	16,000	17,080	△ 1,080
雑費支出	193,000	199,754	△ 6,754
施設関係支出	(21,000,000)	(0)	(21,000,000)
建設仮勘定支出	21,000,000	0	21,000,000
設備関係支出	(10,745,000)	(10,743,803)	(1,197)
その他の機器備品支出	9,243,000	9,242,400	600
図書支出	450,000	449,915	85
車両支出	346,000	345,600	400
ソフトウェア支出	706,000	705,888	112
資産運用支出	(50,311,000)	(50,311,156)	(△ 156)
施設設備引当特定預金繰入支出	50,159,000	50,159,506	△ 506
出資金支払支出	152,000	151,650	350
その他の支出	(15,932,000)	(16,024,889)	(△ 618,135)
前期末未払金支払支出	15,853,000	15,852,469	531
預り金支払支出	612,000	0	612,000
預託金支払支出	21,000	30,400	△ 9,400
立替金支払支出	58,000	42,996	15,004
資金支出調整勘定	(△ 36,349,000)	(△ 15,420,036)	(△ 20,928,964)
期末未払金	△ 36,349,000	△ 15,420,036	△ 20,928,964
次年度繰越支払資金	85,150,000	86,305,272	△ 1,155,272
支出の部合計	414,326,000	415,087,900	△ 149,900

人件費支出内訳表

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	学校法人 鳥取家政学園 鳥取敬愛高等学校	総 額
教員人件費支出		(173,646,395)	(173,646,395)
本務教員		(159,427,942)	(159,427,942)
教員本俸支出		103,021,652	103,021,652
教員期末手当支出		15,388,724	15,388,724
教員その他の手当支出		12,368,427	12,368,427
教員所定福利費支出		28,649,139	28,649,139
兼務教員人件費支出		14,218,453	14,218,453
職員人件費支出		(41,905,808)	(41,905,808)
本務職員		(38,948,517)	(38,948,517)
職員本俸支出		25,336,200	25,336,200
職員期末手当支出		3,695,706	3,695,706
職員その他の手当支出		3,092,392	3,092,392
職員所定福利費支出		6,824,219	6,824,219
兼務職員人件費支出		2,957,291	2,957,291
役員報酬支出		1,344,000	1,344,000
退職金支出		(1,704,000)	(1,704,000)
教員退職金支出		1,704,000	1,704,000
計		218,600,203	218,600,203

法人名：学校法人 鳥取家政学園 鳥取敬愛高等学校

消費収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28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	(139,597,000)	(139,596,200)	(800)
授業料	75,829,000	75,829,000	0
入学金	7,095,000	7,095,000	0
教育振興費	56,673,000	56,672,200	800
手数料	(24,193,000)	(24,192,000)	(1,000)
入学検定料	24,150,000	24,150,000	0
証明手数料	43,000	42,000	1,000
寄付金	(2,389,000)	(2,431,565)	(△) 42,565
特別寄付金	2,139,000	2,181,565	△ 42,565
一般寄付金	250,000	250,000	0
補助金	(179,579,000)	(179,242,413)	(336,587)
地方公共団体補助金	179,579,000	179,242,413	336,587
資産運用収入	(607,000)	(625,996)	(△) 18,996
受取利息・配当金	164,000	163,354	646
施設設備利用料	443,000	462,642	△ 19,642
事業収入	(1,538,000)	(1,538,000)	(0)
補助活動収入	1,538,000	1,538,000	0
雑収入	(2,760,000)	(2,964,575)	(△) 204,575
退職財団交付金収入	1,704,000	1,704,000	0
雑収入	1,056,000	1,260,575	△ 204,575
帰属収入合計	350,663,000	350,590,749	72,251
基本金組入額合計	△ 5,249,000	△ 5,955,103	706,103
消費収入の部合計	345,414,000	344,635,646	778,354

消費収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(218,608,000)	(218,600,203)	(7,797)
教員人件費	173,630,000	173,646,395	△ 16,395
職員人件費	41,930,000	41,905,808	24,192
役員報酬	1,344,000	1,344,000	0
退職金	1,704,000	1,704,000	0
経費	(69,419,000)	(69,111,057)	(307,943)
消耗品費	4,383,000	4,510,516	△ 127,516
光熱水費	7,685,000	7,666,189	18,811
旅費交通費	2,234,000	1,993,564	240,436
奨学費	14,017,000	14,016,700	300
福利費	726,000	711,113	14,887
渉外費	792,000	791,239	761
通信運搬費	926,000	886,287	39,713
印刷製本費	2,220,000	2,219,510	490
出版物費	202,000	201,922	78
研究費	2,080,000	2,033,464	46,536
修繕費	1,039,000	1,002,627	36,373
損害保険料	824,000	823,241	759
賃借料	2,280,000	2,278,580	1,420
公租公課	151,000	149,446	1,554
諸会費	1,522,000	1,514,110	7,890
役員会費	38,000	36,246	1,754
手数料	6,160,000	6,129,093	30,907
警備料	985,000	984,960	40
助成費	456,000	455,996	4
人権教育振興費	16,000	17,080	△ 1,080
雑費	193,000	199,754	△ 6,754
減価償却額	20,490,000	20,489,420	580
徴収不能額	1,196,000	1,195,800	200
消費支出の部合計	289,223,000	288,907,060	315,940
当年度消費収入超過額	56,191,000	55,728,586	
前年度繰越消費支出超過額	274,752,000	274,751,746	
基本金取崩額	7,457,000	7,456,540	
翌年度繰越消費支出超過額	211,104,000	211,566,620	

貸借対照表
平成 28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	(928,311,136)	(887,715,197)	(40,595,939)
有形固定資産	(715,023,799)	(725,106,264)	(10,082,465)
土地	433,664,000	433,664,000	0
建物	242,639,832	257,045,727	△ 14,405,895
構築物	8	200,507	△ 200,499
教育研究用機器備品	3,046,631	5,120,141	△ 2,073,510
その他の機器備品	12,177,123	4,295,359	7,881,764
図書	20,273,605	19,823,690	449,915
車両	3,222,600	4,956,840	△ 1,734,240
その他の固定資産	(213,287,337)	(162,608,933)	(50,678,404)
電話加入権	308,384	308,384	0
施設利用権	1,107,120	1,476,160	△ 369,040
ソフトウェア	705,888	0	705,888
出資金	16,244,120	16,092,470	151,650
預託金	30,400	0	30,400
施設設備引当特定預金	194,891,425	144,731,919	50,159,506
流動資産	(93,936,829)	(70,190,643)	(23,746,186)
現金預金	86,305,272	57,461,848	28,843,424
未収入金	7,588,561	12,728,795	△ 5,140,234
立替金	42,996	0	42,996
資産の部合計	1,022,240,965	957,905,840	64,335,125
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(8,657,260)	(3,462,900)	(5,194,360)
長期未払金	8,657,260	3,462,900	5,194,360
流動負債	(21,461,597)	(24,004,521)	(2,542,924)
未払金	9,609,516	15,236,309	△ 5,626,793
前受金	10,080,000	7,035,000	3,045,000
預り金	1,772,081	1,733,212	38,869
負債の部合計	30,118,857	27,467,421	2,651,436
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	1,160,688,728	1,162,190,165	△ 1,501,437
第4号基本金	43,000,000	43,000,000	0
基本金の部合計	1,203,688,728	1,205,190,165	△ 1,501,437
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	211,566,620	274,751,746	63,185,126
消費収支差額の部合計	△ 211,566,620	△ 274,751,746	63,185,126
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計			
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	1,022,240,965	957,905,840	64,335,125

(注)

(1) 重要な後発事象

北校舎以外の校舎等について、改築を予定している。

期末現在は、基本設計の段階であり、総工費13～14億円程度を見込んでいる。

工期については、平成28年度～平成30年度の3年間に順次整備する予定である。

詳細については未定であるが、次年度以降開示とする。

(2) 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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ただし、少額な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を行っている。

・ 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。

(3) 減価償却額の累計額の合計額 455,632,677 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 19,864.9 m² 381,824,000 円 建物 8,182.06 m² 265,748,316 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

12,089,140 円

(7) 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	0 円	0 円
その他の機器備品	8,222,196 円	1,091,208 円
車 両	0 円	0 円
計	8,222,196 円	1,091,208 円

② 関連当事者との取引

・ カーテン生地購入に係る取引

理事 足立利喜雄氏が代表取締役を務める(有)足立ふとん店からカーテン生地を購入している。

取引金額：68,688 円

・ 法律顧問契約に係る取引

理事 上田雅稔氏（弁護士）が代表を務めるいなば総合法律事務所と法律顧問契約を締結している。

取引金額：248,400 円

(8) 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28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	㎡	205,060千円	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	㎡		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	㎡		鳥取市西町一丁目116	昭和58.3.3登記
学校敷地	195.43	㎡		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㎡	149,025,020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㎡	23,554,237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㎡	28,226,687円	昭和42年12月取得
体育館兼講堂	789.42	㎡	延1,062.32㎡	12,860,369円	昭和43年9月取得
部 室	111.25	㎡	延 234.70㎡	18,082,043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㎡	231,748,359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㎡	1円	平成2年8月取得
計	341.07	㎡	547.43㎡	3円	
北校舎冷暖房設備				5,555,794円	平成16年7月取得(13台)
南校舎冷暖房設備				2,136,837円	平成16年7月取得(5台)
東校舎冷暖房設備				427,369円	平成16年7月取得(1台)
東校舎冷暖房設備				1,440,000円	平成20年7月取得(2台)寄贈
東校舎冷暖房設備				1,119,468円	平成24年8月取得(3台)
東校舎冷暖房設備				212,002円	平成24年9月取得(5台)
計				10,891,470円	
合 計	計	3,440.00	8,729.49	242,639,832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			1円	平成17年10月寄贈(同窓会)
合 計	19			8円	

(備 品)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘	要
教育研究用機器	29		3,046,631円		
その他の機器	168		12,177,123円		
図 書	10,548		20,273,605円		
合 計	10,745		35,497,359円		

(車 両)

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘	要
トヨタコースタ	1		345,600円		
トヨタコースタ	1		1,617,000円		
ハイエース	1		1,260,000円		
合 計	3		3,222,600円		

2 その他の財産

種 別	数	量	帳 簿 価 額	摘	要
現 金			14,721円	一般会計	
預 金			86,290,551円	一般会計	
未 収 入 金			7,581,561円	平成25年度～平成27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			194,891,425円	施設設備引当預金	
出 資 金			16,244,120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			1,107,120円	鳥取県私学会館	
合 計			306,437,882円		

平成 28年度資金収支予算書

平成28年 4月 1日から

平成29年 3月31日まで

単位:千円

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		149,202	139,597	9,605
授業料収入		79,618	75,829	3,789
入学金収入		10,080	7,095	2,985
施設設備資金収入		0	0	0
教育振興費収入		59,504	56,673	2,831
手数料収入		20,290	24,193	△ 3,903
入学検定料収入		20,250	24,150	△ 3,900
証明手数料収入		40	43	△ 3
寄付金収入		532	2,389	△ 1,857
特別寄付金収入		316	2,139	△ 1,823
一般寄付金収入		216	250	△ 34
補助金収入		243,373	179,579	63,794
国庫補助金収入		36,657	0	36,657
地方公共団体補助金収入		206,716	179,579	27,137
資産売却収入		0	0	0
施設売却収入		0	0	0
設備売却収入		0	0	0
有価証券売却収入		0	0	0
付随事業・収益事業収入		1,567	1,538	29
補助活動収入		1,567	1,538	29
附属事業収入		0	0	0
受託事業収入		0	0	0
収益事業収入		0	0	0
受取利息・配当金収入		170	164	6
第3号基本金引当特定資産運用収入		0	0	0
その他の受取利息・配当金収入		170	164	6
雑収入		1,000	3,203	△ 2,203
施設設備利用料収入		400	443	△ 43
廃品売却収入		0	0	0
退職財団交付金収入		0	1,704	△ 1,704
雑収入		600	1,056	△ 456
借入金等収入		70,000	0	70,000
長期借入金収入		70,000	0	70,000
短期借入金収入		0	0	0
学校債収入		0	0	0
前受金収入		7,200	10,080	△ 2,880
授業料前受金収入		0	0	0
入学金前受金収入		7,200	10,080	△ 2,880
施設設備資金前受金収入		0	0	0
教育振興費前受金収入		0	0	0
その他の収入		72,596	11,364	61,232
施設設備引当特定資産取崩収入		65,000	0	65,000
第3号基本金引当特定資産取崩収入		0	0	0
前期末未収入金収入		7,596	11,364	△ 3,768
貸付金回収収入		0	0	0
預り金受入収入		0	0	0
資金収入調整勘定		△ 14,080	△ 14,631	551
期末未収入金		△ 4,000	△ 7,596	3,596
前期末前受金		△ 10,080	△ 7,035	△ 3,045
前年度繰越支払資金		85,150	57,462	27,688
収入の部合計		637,000	414,938	222,062

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		235,024	218,608	16,416
教員人件費支出		188,374	173,630	14,744
職員人件費支出		44,858	41,930	2,928
役員報酬支出		1,792	1,344	448
退職金支出		0	1,704	△ 1,704
経費支出		60,314	48,929	11,385
消耗品費支出		4,883	4,383	500
光熱水費支出		8,880	7,685	1,195
旅費交通費支出		2,600	2,234	366
奨学費支出		15,123	14,017	1,106
福利費支出		881	726	155
渉外費支出		527	792	△ 265
研修費支出		1,922	2,080	△ 158
通信運搬費支出		768	926	△ 158
出版物費支出		203	202	1
印刷製本費支出		1,810	2,220	△ 410
修繕費支出		8,880	1,039	7,841
損害保険料支出		871	824	47
賃借料支出		1,892	2,280	△ 388
公租公課支出		226	151	75
諸会費支出		1,545	1,522	23
手数料支出		7,263	6,160	1,103
役員会費支出		80	38	42
警備料支出		985	985	0
助成費支出		595	456	139
人権教育振興費支出		130	16	114
雑費支出		250	193	57
借入金等利息支出		660	0	660
借入金利息支出		660	0	660
学校債利息支出		0	0	0
借入金等返済支出		70,000	0	70,000
借入金返済支出		70,000	0	70,000
学校債返済支出		0	0	0
施設関係支出		117,855	21,000	96,855
土地支出		0	0	0
建物支出		0	0	0
構築物支出		0	0	0
建設仮勘定支出		117,855	21,000	96,855
設備関係支出		950	10,766	△ 9,816
機器備品支出		500	9,243	△ 8,743
図書支出		450	450	0
車両支出		0	346	△ 346
預託金支出		0	21	△ 21
ソフトウェア支出		0	706	△ 706
資産運用支出		40,000	50,311	△ 10,311
有価証券購入支出		0	0	0
施設設備引当特定資産繰入支出		40,000	50,159	△ 10,159
第3号基本金引当特定資産繰入支出		0	0	0
収益事業元入金支出		0	0	0
出資金支出		0	152	△ 152
その他の支出		28,956	16,523	12,433
貸付金支払支出		0	0	0
手形債務支払支出		0	0	0
前期末未払金支払支出		28,956	15,853	13,103
預り金支払支出		0	612	△ 612
立替金支払支出		0	58	△ 58
前払金支払支出		0	0	0
【予備費】		0		0
資金支出調整勘定		△ 4,000	△ 36,349	32,349
期末未払金		△ 4,000	△ 36,349	32,349
前期末前払金		0	0	0
翌年度繰越支払資金		87,241	85,150	2,091
支出の部合計		637,000	414,938	222,062

(注)平成28年度予算については、新会計基準を採用した関係上、平成27年度予算を新体系に組み替え、前年度対比としている。