

計 算 書 類 等

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒682-0824

鳥取県倉吉市仲ノ町742-1

学校法人 倉吉幼稚園
(法人番号:7270005004269)

理事長 西田 直美

目 次

1	平成30年度 認定こども園 学校法人倉吉幼稚園会計監査報告書	1
2	資金収支計算書 収入の部	2
	支出の部	3
3	資金収支内訳表	5
4	人件費支出内訳表	7
5	活動区分資金収支計算書	8
6	事業活動収支計算書	10
7	事業活動収支内訳表	12
8	貸借対照表	14
9	固定資産明細表	16
10	借入金明細表	17
11	基本金明細表	18

平成30年度認定こども園学校法人倉吉幼稚園会計監査報告書

平成30年度の会計決算状況について、関係諸帳簿並びに収支計算書類及び証拠書類等詳細にわたり監査した結果、いずれも正確且つ適正に処理されており、間違いのないことを認めたのでここに報告いたします。

令和元年 5月28日

監事

森 敏昭



監事

牧田 憲 明



認定こども園学校法人倉吉幼稚園

理事長 西田 直美 様

(関係諸帳簿)

- 1 経理元帳
- 2 現金出納帳
- 3 月次合算試算表
- 4 仕訳帳
- 5 給与台帳
- 6 園児納付金
- 7 補助金関係綴

(収支計算書類)

- 1 資金収支計算書
- 2 事業活動収支計算書
- 3 貸借対照表
- 4 固定資産明細表
- 5 基本金明細表
- 6 人件費支払内訳表
- 7 財産目録その他の最近における
財産の状況を知ることができる
書類
- 8 勘定科目内訳明細書

資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31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			(24,043,000)	(24,028,480)	(14,520)
基本保育料収入			22,656,000	22,647,250	8,750
負担金収入			228,000	225,670	2,330
施設設備資金収入			380,000	378,000	2,000
教材費収入			416,000	415,800	200
冷暖房費収入			155,000	154,400	600
子供会費収入			38,000	37,800	200
預かり保育料収入			170,000	169,560	440
手数料収入			(0)	(0)	(0)
寄付金収入			(300,000)	(300,000)	(0)
一般寄付金収入			300,000	300,000	0
補助金収入			(120,500,000)	(120,474,602)	(25,398)
地方公共団体補助金収入			750,000	731,600	18,400
施設型給付費収入			119,750,000	119,743,002	6,998
資産売却収入			(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入			(12,224,000)	(12,124,962)	(99,038)
補助活動収入			4,502,000	4,484,812	17,188
受託事業収入			7,722,000	7,640,150	81,850
受取利息・配当金収入			(11,000)	(10,076)	(924)
その他の受取利息・配当金収入			11,000	10,076	924
雑収入			(5,158,000)	(5,145,824)	(12,176)
施設設備利用料収入			193,000	185,464	7,536
退職社(財)団資金収入			4,230,000	4,230,000	0
その他の雑収入			735,000	730,360	4,640
借入金等収入			(0)	(0)	(0)
前受金収入			(0)	(0)	(0)
その他の収入			(24,457,497)	(24,440,608)	(16,889)
前期末未収入金収入			4,637,497	4,631,897	5,600
預り金受入収入			18,560,000	18,551,911	8,089
出資金回収収入			1,260,000	1,256,800	3,200
資金収入調整勘定			(△ 8,050,000)	(△ 8,048,974)	(△ 1,026)
期末未収入金			△ 8,050,000	△ 8,048,974	△ 1,026
前年度繰越支払資金			104,846,931	104,846,931	
収入の部合計			283,490,428	283,322,509	167,919

資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31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	(96,467,000)	(96,216,286)	(250,714)
教員人件費支出	89,157,000	88,915,695	241,305
役員報酬支出	3,080,000	3,070,591	9,409
退職金支出	4,230,000	4,230,000	0
教育研究経費支出	(13,575,000)	(13,474,986)	(100,014)
消耗品費支出	540,000	538,280	1,720
光熱水費支出	2,730,000	2,720,691	9,309
旅費交通費支出	750,000	742,380	7,620
車両燃料費支出	33,000	29,824	3,176
印刷製本費支出	1,160,000	1,150,388	9,612
出版物費支出	40,000	40,000	0
研修費支出	2,260,000	2,250,595	9,405
修繕費支出	1,321,000	1,314,472	6,528
損害保険料支出	280,000	274,025	5,975
賃借料支出	512,000	506,601	5,399
公租公課支出	90,000	80,300	9,700
行事費支出	610,000	600,355	9,645
報酬委託手数料支出	249,000	248,400	600
保健衛生費支出	220,000	211,876	8,124
教材費支出	1,340,000	1,331,733	8,267
事業費支出	1,440,000	1,435,066	4,934
管理経費支出	(20,464,000)	(20,411,951)	(52,049)
消耗品費支出	200,000	195,849	4,151
旅費交通費支出	226,000	223,690	2,310
福利費支出	695,000	690,485	4,515
通信運搬費支出	290,000	287,379	2,621
印刷製本費支出	88,000	85,028	2,972
出版物費支出	305,000	302,465	2,535
修繕費支出	8,000	7,020	980
賃借料支出	954,000	953,194	806
公租公課支出	230,000	221,829	8,171
諸会費支出	305,000	304,771	229
会議費支出	450,000	448,017	1,983
報酬委託手数料支出	1,740,000	1,731,749	8,251
補助活動仕入支出	14,290,000	14,281,328	8,672
広報費支出	123,000	122,080	920
渉外費支出	310,000	309,217	783
雑費支出	250,000	247,850	2,150
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(24,300,000)	(24,225,276)	(74,724)
土地支出	17,800,000	17,753,700	46,300
構築物支出	6,500,000	6,471,576	28,424
設備関係支出	(1,650,000)	(1,645,604)	(4,396)
教育研究用機器備品支出	830,000	826,744	3,256
管理用機器備品支出	630,000	628,860	1,140
車両支出	190,000	190,000	0
資産運用支出	(0)	(0)	(0)

資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部 科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	(21,574,100)	(21,570,056)	(4,044)
前期末未払金支払支出	2,631,000	2,630,177	823
預り金支払支出	18,940,000	18,936,878	3,122
保育所繰越積立金積立支出	3,100	3,001	99
資金支出調整勘定	(△ 6,740,000)	(△ 6,738,205)	(△ 1,795)
期末未払金	△ 6,740,000	△ 6,738,205	△ 1,795
翌年度繰越支払資金	112,200,328	112,516,555	△ 316,227
支出の部合計	283,490,428	283,322,509	167,919

資金収支内訳表

平成 30年 4月 1日 から

平成 31年 3月 31日 まで

収入の部

(単位：円)

科目	部門	認定こども園 倉吉幼稚園	総 額
学生生徒等納付金収入		(24,028,480)	(24,028,480)
基本保育料収入		22,647,250	22,647,250
負担金収入		225,670	225,670
施設設備資金収入		378,000	378,000
教材費収入		415,800	415,800
冷暖房費収入		154,400	154,400
子供会費収入		37,800	37,800
預かり保育料収入		169,560	169,560
手数料収入		(0)	(0)
寄付金収入		(300,000)	(300,000)
一般寄付金収入		300,000	300,000
補助金収入		(120,474,602)	(120,474,602)
地方公共団体補助金収入		731,600	731,600
施設型給付費収入		119,743,002	119,743,002
資産売却収入		(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(12,124,962)	(12,124,962)
補助活動収入		4,484,812	4,484,812
受託事業収入		7,640,150	7,640,150
受取利息・配当金収入		(10,076)	(10,076)
その他の受取利息・配当金収入		10,076	10,076
雑収入		(5,145,824)	(5,145,824)
施設設備利用料収入		185,464	185,464
退職社(財)団資金収入		4,230,000	4,230,000
その他の雑収入		730,360	730,360
借入金等収入		(0)	(0)
計		162,083,944	162,083,944

法人名：学校法人 倉吉幼稚園

資金収支内訳表

平成 30年 4月 1日 から

平成 31年 3月 31日 まで

支出の部

(単位：円)

科 目	部 門	認定こども園 吉幼稚園	総 額
人件費支出		(96,216,286)	(96,216,286)
教員人件費支出		88,915,695	88,915,695
役員報酬支出		3,070,591	3,070,591
退職金支出		4,230,000	4,230,000
教育研究経費支出		(13,474,986)	(13,474,986)
消耗品費支出		538,280	538,280
光熱水費支出		2,720,691	2,720,691
旅費交通費支出		742,380	742,380
車両燃料費支出		29,824	29,824
印刷製本費支出		1,150,388	1,150,388
出版物費支出		40,000	40,000
研修費支出		2,250,595	2,250,595
修繕費支出		1,314,472	1,314,472
損害保険料支出		274,025	274,025
賃借料支出		506,601	506,601
公租公課支出		80,300	80,300
行事費支出		600,355	600,355
報酬委託手数料支出		248,400	248,400
保健衛生費支出		211,876	211,876
教材費支出		1,331,733	1,331,733
事業費支出		1,435,066	1,435,066
管理経費支出		(20,411,951)	(20,411,951)
消耗品費支出		195,849	195,849
旅費交通費支出		223,690	223,690
福利費支出		690,485	690,485
通信運搬費支出		287,379	287,379
印刷製本費支出		85,028	85,028
出版物費支出		302,465	302,465
修繕費支出		7,020	7,020
賃借料支出		953,194	953,194
公租公課支出		221,829	221,829
諸会費支出		304,771	304,771
会議費支出		448,017	448,017
報酬委託手数料支出		1,731,749	1,731,749
補助活動仕入支出		14,281,328	14,281,328
広報費支出		122,080	122,080
渉外費支出		309,217	309,217
雑費支出		247,850	247,850
借入金等利息支出		(0)	(0)
借入金等返済支出		(0)	(0)
施設関係支出		(24,225,276)	(24,225,276)
土地支出		17,753,700	17,753,700
構築物支出		6,471,576	6,471,576
設備関係支出		(1,645,604)	(1,645,604)
教育研究用機器備品支出		826,744	826,744
管理用機器備品支出		628,860	628,860
車両支出		190,000	190,000
計		155,974,103	155,974,103

法人名：学校法人 倉吉幼稚園

人 件 費 支 出 内 訳 表

平成 30年 4月 1日 から

平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	認定こども園 倉 吉幼稚園	総 額		
教員人件費支出		(88,915,695)	(88,915,695)		
本務教員		(88,735,695)	(88,735,695)		
本俸		47,589,104	47,589,104		
期末手当		12,891,954	12,891,954		
その他の手当		15,068,998	15,068,998		
所定福利費		13,185,639	13,185,639		
兼務教員		180,000	180,000		
役員報酬支出		3,070,591	3,070,591		
退職金支出		(4,230,000)	(4,230,000)		
教員		4,230,000	4,230,000		
計		96,216,286	96,216,286		

法人名：学校法人 倉吉幼稚園

活動区分資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31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			24,028,480
		一般寄付金収入			300,000
		経常費等補助金収入			120,474,602
		付随事業収入			12,124,962
		雑収入			5,145,824
	支出	教育活動資金収入計			162,073,868
		人件費支出			96,216,286
		教育研究経費支出			13,474,986
		管理経費支出			20,411,951
		教育活動資金支出計			130,103,223
差引				31,970,645	
調整勘定等				690,951	
教育活動資金収支差額				32,661,596	
		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
		施設関係支出			24,225,276
	支出	設備関係支出			1,645,604
		施設整備等活動資金支出計			25,870,880
	差引		△	25,870,880	
	調整勘定等			0	
	施設整備等活動資金収支差額		△	25,870,880	
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）					6,790,716
その他の活動による資金収支	収入	出資金回収収入			1,256,800
		預り金受入収入			18,551,911
		小計			19,808,711
		受取利息・配当金収入			10,076
		その他の活動資金収入計			19,818,787
	支出	預り金支払支出			18,936,878
		その他の支出			3,001
		小計			18,939,879
		その他の活動資金支出計			18,939,879
		差引			878,908
	調整勘定等			0	
	その他の活動資金収支差額			878,908	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）				
前年度繰越支払資金					104,846,931
翌年度繰越支払資金					112,516,555

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	0	0	0	0
前期末未収入金収入	4,631,897	4,631,897	0	0
期末未収入金	△ 8,048,974	△ 8,048,974	△ 0	△ 0
前期末前受金	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
収入計	△ 3,417,077	△ 3,417,077	0	0
手形債務支払支出	0	0	0	0
前期末未払金支払支出	2,630,177	2,630,177	0	0
未払消費税等支払支出	0	0	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末手形債務	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
期末未払金	△ 6,738,205	△ 6,738,205	△ 0	△ 0
期末未払消費税等	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
前期末前払金	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
支出計	△ 4,108,028	△ 4,108,028	0	0
収入計 — 支出計	690,951	690,951	0	0

法人名：学校法人 倉吉幼稚園

事業活動収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

(単位：円)

	科 目	予 算		決 算		差 異	
		(	)	(	)	(	)
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(	24,043,000)	(	24,028,480)	(	14,520)
	基本保育料		22,656,000		22,647,250		8,750
	負担金		228,000		225,670		2,330
	施設設備資金		380,000		378,000		2,000
	教材費		416,000		415,800		200
	冷暖房費		155,000		154,400		600
	子供会費		38,000		37,800		200
	預かり保育料		170,000		169,560		440
	手数料	(	0)	(	0)	(	0)
	寄付金	(	300,000)	(	300,000)	(	0)
	一般寄付金		300,000		300,000		0
	経常費等補助金	(	120,500,000)	(	120,474,602)	(	25,398)
	地方公共団体補助金		750,000		731,600		18,400
	施設型給付費		119,750,000		119,743,002		6,998
	付随事業収入	(	12,224,000)	(	12,124,962)	(	99,038)
	補助活動収入		4,502,000		4,484,812		17,188
	受託事業収入		7,722,000		7,640,150		81,850
	雑収入	(	5,158,000)	(	5,145,824)	(	12,176)
	施設設備利用料		193,000		185,464		7,536
	退職社(財)団資金収入		4,230,000		4,230,000		0
	その他の雑収入		735,000		730,360		4,640
	教育活動収入計		162,225,000		162,073,868		151,132
教育活動収支	科 目	予 算		決 算		差 異	
	人件費	(	96,467,000)	(	96,216,286)	(	250,714)
	教員人件費		89,157,000		88,915,695		241,305
	役員報酬		3,080,000		3,070,591		9,409
	退職金		4,230,000		4,230,000		0
	教育研究経費	(	19,475,000)	(	19,356,900)	(	118,100)
	消耗品費		540,000		538,280		1,720
	光熱水費		2,730,000		2,720,691		9,309
	旅費交通費		750,000		742,380		7,620
	車両燃料費		33,000		29,824		3,176
	印刷製本費		1,160,000		1,150,388		9,612
	出版物費		40,000		40,000		0
	研修費		2,260,000		2,250,595		9,405
	修繕費		1,321,000		1,314,472		6,528
	損害保険料		280,000		274,025		5,975
	賃借料		512,000		506,601		5,399
	公租公課		90,000		80,300		9,700
	行事費		610,000		600,355		9,645
	報酬委託手数料		249,000		248,400		600
	保健衛生費		220,000		211,876		8,124
	教材費		1,340,000		1,331,733		8,267
	事業費		1,440,000		1,435,066		4,934
	減価償却額		5,900,000		5,881,914		18,086
	管理経費	(	20,690,000)	(	20,634,459)	(	55,541)
	消耗品費		200,000		195,849		4,151
	旅費交通費		226,000		223,690		2,310
	福利費		695,000		690,485		4,515
	通信運搬費		290,000		287,379		2,621
	印刷製本費		88,000		85,028		2,972
	出版物費		305,000		302,465		2,535
	修繕費		8,000		7,020		980
	賃借料		954,000		953,194		806
	公租公課		230,000		221,829		8,171
	諸会費		305,000		304,771		229
	会議費		450,000		448,017		1,983

事業活動収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

		(単位：円)			
教育活動収支	事業活動支出の部	報酬委託手数料	1,740,000	1,731,749	8,251
		補助活動収入原価	14,366,000	14,357,611	8,389
		広報費	123,000	122,080	920
		渉外費	310,000	309,217	783
		雑費	250,000	247,850	2,150
		減価償却額	150,000	146,225	3,775
		徴収不能額等	(360,000)	(356,500)	(3,500)
		徴収不能額	360,000	356,500	3,500
		教育活動支出計	136,992,000	136,564,145	427,855
		教育活動収支差額	25,233,000	25,509,723	△ 276,723
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(11,000)	(10,076)	(924)
		その他の受取利息・配当金	11,000	10,076	924
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	11,000	10,076	924
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(0)	(0)	(0)
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	0	0	0
		教育活動外収支差額	11,000	10,076	924
経常収支差額		25,244,000	25,519,799	△ 275,799	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	0	0	0
		科 目	予 算	決 算	差 異
	事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	0	0	0
		特別収支差額	0	0	0
		基本金組入前当年度収支差額	25,244,000	25,519,799	△ 275,799
基本金組入額合計	△ 26,105,100	△ 25,842,280	△ 262,820		
当年度収支差額	△ 861,100	△ 322,481	△ 538,619		
前年度繰越収支差額	△ 19,860,578	△ 19,860,578	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 20,721,678	△ 20,183,059	△ 538,619		
(参考)					
事業活動収入計		162,236,000	162,083,944	152,056	
事業活動支出計		136,992,000	136,564,145	427,855	

法人名：学校法人 倉吉幼稚園

事業活動収支内訳表

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	認定こども園 倉吉幼稚園	総 額
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(24,028,480)	(24,028,480)
	基本保育料	22,647,250	22,647,250
	負担金	225,670	225,670
	施設設備資金	378,000	378,000
	教材費	415,800	415,800
	冷暖房費	154,400	154,400
	子供会費	37,800	37,800
	預かり保育料	169,560	169,560
	手数料	(0)	(0)
	寄付金	(300,000)	(300,000)
	一般寄付金	300,000	300,000
	経常費等補助金	(120,474,602)	(120,474,602)
	地方公共団体補助金	731,600	731,600
	施設型給付費	119,743,002	119,743,002
	付随事業収入	(12,124,962)	(12,124,962)
	補助活動収入	4,484,812	4,484,812
	受託事業収入	7,640,150	7,640,150
	雑収入	(5,145,824)	(5,145,824)
	施設設備利用料	185,464	185,464
	退職社(財)団資金収入	4,230,000	4,230,000
	その他の雑収入	730,360	730,360
教育活動収支	教育活動収入計	162,073,868	162,073,868
	人件費	(96,216,286)	(96,216,286)
	教員人件費	88,915,695	88,915,695
	役員報酬	3,070,591	3,070,591
	退職金	4,230,000	4,230,000
	教育研究経費	(19,356,900)	(19,356,900)
	消耗品費	538,280	538,280
	光熱水費	2,720,691	2,720,691
	旅費交通費	742,380	742,380
	車両燃料費	29,824	29,824
	印刷製本費	1,150,388	1,150,388
	出版物費	40,000	40,000
	研修費	2,250,595	2,250,595
	修繕費	1,314,472	1,314,472
	損害保険料	274,025	274,025
	賃借料	506,601	506,601
	公租公課	80,300	80,300
	行事費	600,355	600,355
	報酬委託手数料	248,400	248,400
	保健衛生費	211,876	211,876
	教材費	1,331,733	1,331,733
	事業費	1,435,066	1,435,066
	減価償却額	5,881,914	5,881,914
	管理経費	(20,634,459)	(20,634,459)
	消耗品費	195,849	195,849
	旅費交通費	223,690	223,690
	福利費	690,485	690,485
	通信運搬費	287,379	287,379
	印刷製本費	85,028	85,028
	出版物費	302,465	302,465
	修繕費	7,020	7,020
	賃借料	953,194	953,194
	公租公課	221,829	221,829
	諸会費	304,771	304,771
	会議費	448,017	448,017

法人名：学校法人 倉吉幼稚園

事業活動収支内訳表

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

部 門		認定こども園 倉吉幼稚園	総 額			
科 目						
教育活動収支	事業活動支出の部	報酬委託手数料	1,731,749	1,731,749		
		補助活動収入原価	14,357,611	14,357,611		
		広報費	122,080	122,080		
		渉外費	309,217	309,217		
		雑費	247,850	247,850		
		減価償却額	146,225	146,225		
		徴収不能額等	(356,500)	(356,500)		
		徴収不能額	356,500	356,500		
		教育活動支出計	136,564,145	136,564,145		
教育活動収支差額		25,509,723	25,509,723			
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(10,076)	(10,076)		
		その他の受取利息・配当金	10,076	10,076		
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)		
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	10,076	10,076		
		借入金等利息	(0)	(0)		
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)		
		教育活動外支出計	0	0		
		教育活動外収支差額	10,076	10,076		
		経常収支差額		25,519,799	25,519,799	
		特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(0)	(0)
その他の特別収入	(0)			(0)		
事業活動支出の部	特別収入計		0	0		
	資産処分差額		(0)	(0)		
	その他の特別支出		(0)	(0)		
	特別支出計		0	0		
	特別収支差額		0	0		
	基本金組入前当年度収支差額		25,519,799	25,519,799		
	基本金組入額合計		△ 25,842,280	△ 25,842,280		
	当年度収支差額		△ 322,481	△ 322,481		
(参考)						
事業活動収入計		162,083,944	162,083,944			
事業活動支出計		136,564,145	136,564,145			

貸借対照表

平成 31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		(137,675,314)	(119,086,372)	(18,588,942)
有形固定資産		(127,345,593)	(107,502,852)	(19,842,741)
土地		29,247,840	11,494,140	17,753,700
建物		84,674,917	89,121,251	△ 4,446,334
構築物		8,727,069	2,636,817	6,090,252
教育研究用機器備品		3,551,143	3,690,290	△ 139,147
管理用機器備品		1,033,785	551,150	482,635
車両		110,839	9,204	101,635
特定資産		(0)	(0)	(0)
その他の固定資産		(10,329,721)	(11,583,520)	(△ 1,253,799)
施設利用権		320,712	320,712	0
出資金		0	1,256,800	△ 1,256,800
保育所繰越積立預金		10,009,009	10,006,008	3,001
流動資産		(121,099,231)	(110,445,313)	(10,653,918)
現金預金		112,516,555	104,846,931	7,669,624
未収入金		8,525,704	5,465,127	3,060,577
販売用品		56,972	133,255	△ 76,283
資産の部合計		258,774,545	229,531,685	29,242,860
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(0)	(0)	(0)
流動負債		(8,122,337)	(4,399,276)	(3,723,061)
未払金		6,733,485	2,625,457	4,108,028
預り金		1,388,852	1,773,819	△ 384,967
負債の部合計		8,122,337	4,399,276	3,723,061
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(270,835,267)	(244,992,987)	(25,842,280)
第1号基本金		267,835,267	241,992,987	25,842,280
第4号基本金		3,000,000	3,000,000	0
繰越収支差額		△ 20,183,059	△ 19,860,578	△ 322,481
翌年度繰越収支差額		△ 20,183,059	△ 19,860,578	△ 322,481
純資産の部合計		250,652,208	225,132,409	25,519,799
負債及び純資産の部合計		258,774,545	229,531,685	29,242,860

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

退職給与引当金の額の算定方法は、一般社団法人 鳥取県私学振興会よりの交付金を支給額として
いるため繰り入れるべき額はない。

2. 重要な会計方針に変更等 なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 140,536,592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 なし

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 0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

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。

少額につき記載省略

第八号様式(第36条関係)

固定資産明細表

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

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	(単位 円)
有形固定資産	土地	11,494,140	17,753,700	0	29,247,840		29,247,840	摘要 駐車場用地購入
	建物	168,494,006	0	0	168,494,006	83,819,089	84,674,917	
	構築物	19,512,133	6,471,576	0	25,983,709	17,256,640	8,727,069	
	教育研究用機器備品	37,665,189	826,744	0	38,491,933	34,940,790	3,551,143	
	管理用機器備品	661,872	628,860	0	1,290,732	256,947	1,033,785	
	車両	4,183,965	190,000	0	4,373,965	4,263,126	110,839	
	計	242,011,305	25,870,880	0	267,882,185	140,536,592	127,345,593	
特定資産								
その他の固定資産	計	0	0	0	0	0	0	
	施設利用券	320,712	0	0	320,712		320,712	
	出資金	1,256,800	0	1,256,800	0		0	貸付事業廃止に係る返還
	保育所繰越積立預金	10,006,008	0	0	10,006,008		10,006,008	
	計	11,583,520	0	1,256,800	10,326,720	0	10,326,720	
合 計		253,594,825	25,870,880	1,256,800	278,208,905	140,536,592	137,672,313	

(注) 1 この表に掲げる科目に計上すべき金額がない場合には、当該科目を省略する様式によるものとする。
2 この表に掲げる科目以外の科目を設けている場合には、その科目を追加する様式によるものとする。
3 期末残高から減価償却額の累計額を控除した残高を差引期末残高の欄に記載する

贈与、災害による廃棄その他特殊な事由による増加若しくは減少があった場合又は同一科目について資産総額の1/100に相当する金額(その額が3,000万円を超える場合には、3,000万円)を超える額の増加若しくは減少があった場合には、それぞれの事由を摘要の欄に記載する。

借入金明細表

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

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	(単位：円)	摘要
長期借入金	公的金融機関								
	市中金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	公的金融機関								
	市中金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	その他								
	小計	0	0	0	0				
	公的金融機関								
	市中金融機関								
短期借入金	公的金融機関								
	市中金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	公的金融機関								
	市中金融機関								
	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								
	小計	0	0	0	0				
合計		0	0	0	0				

(注) 1 摘要欄には、借入金の使途及び担保物件の種類を記載する。

2 同一の借入先について複数の契約口数がある場合には、借入先別に一括し、利率、返済期限、借入金の使途及び担保物件の種類について要約して記載することができる。

基本金明細表

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

（単位：円）

事項	要組入額	組入高	未組入高	摘要
第1号基本金				
前期繰越高	242,108,087	241,992,987	115,100	
当期組入高				
1. 土地				
駐車場用地購入	17,753,700	17,610,000	143,700	
小計	17,753,700	17,610,000	143,700	
2. 構築物				
駐車場アスファルト整備	5,832,000	5,832,000		
構築物の増加	639,576	639,576		
小計	6,471,576	6,471,576	0	
4. 教育研究用機器備品				
教育研究用機器備品の増加	826,744	826,744		
小計	826,744	826,744	0	
5. 管理用機器備品				
管理用機器備品の増加	628,860	628,860		
小計	628,860	628,860	0	
6. 車両				
車両の増加	190,000	190,000		
小計	190,000	190,000	0	
7. 過年度未組入高の当期組入高				
借入金返済高	0	0	0	
未払金返済高	0	115,100	-115,100	
小計	0	115,100	-115,100	
計	25,870,880	25,842,280	143,700	
当期取崩高				
計	△ 0	△ 0		
当期末残高	267,978,967	267,835,267	143,700	
第2号基本金				
前期繰越高	—	0	—	
当期組入高	—	0	—	
計	—	0	—	
当期取崩高				
計	—	△ 0	—	
計	—	△ 0	—	
当期末残高	—	0	—	