

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

計 算 書 類

学校法人 湯梨浜学園

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	日	予	算	決	算	差	異
学生生徒等納付金収入			(	88,620,800)	(	88,620,800)	(	0)
授業料収入				79,780,800		79,780,800		0
入学金収入				1,180,000		1,180,000		0
施設充実費収入				1,810,000		1,810,000		0
教育充実費収入				5,850,000		5,850,000		0
手数料収入			(	1,042,000)	(	1,036,700)	(	5,300)
入学検定料収入				1,010,000		1,010,000		0
証明手数料収入				32,000		26,700		5,300
寄付金収入			(	1,000,000)	(	226,000)	(	774,000)
特別寄付金収入				1,000,000		226,000		774,000
補助金収入			(	113,405,794)	(	113,405,794)	(	0)
国庫補助金収入				1,972,000		1,972,000		0
地方公共団体補助金収入				111,433,794		111,433,794		0
資産売却収入			(	0)	(	0)	(	0)
付随事業・収益事業収入			(	1,386,000)	(	1,348,300)	(	37,700)
補助活動収入				1,386,000		1,348,300		37,700
受取利息・配当金収入			(	4,000)	(	2,539)	(	1,461)
その他の受取利息・配当金収入				4,000		2,539		1,461
雑収入			(	7,211,741)	(	7,211,741)	(	0)
用品取扱手数料				59,396		59,396		0
退職社団資金収入				4,040,000		4,040,000		0
消耗品売却収入				1,636,583		1,636,583		0
電話利用料収入				211,000		211,000		0
自販機販売手数料収入				37,773		37,773		0
進路指導用資料費収入				78,000		78,000		0
電気利用料収入				401,282		401,282		0
その他の雑収入				747,707		747,707		0
借入金等収入			(	0)	(	0)	(	0)
前受金収入			(	3,360,000)	(	3,360,000)	(	0)
入学金前受金収入				1,420,000		1,420,000		0
施設充実費前受金収入				1,940,000		1,940,000		0
その他の収入			(	162,552,638)	(	162,488,958)	(	63,680)
前期末未収入金収入				4,713,778		4,650,098		63,680
預り金受入収入				133,172,855		133,172,855		0
仮払金回収収入				15,916,516		15,916,516		0
立替金回収収入				2,197,489		2,197,489		0
修学旅行費預り金受入収入				6,552,000		6,552,000		0
資金収入調整勘定			(△	11,089,466)	(△	11,025,786)	(△	63,680)
期末未収入金			△	8,289,466	△	8,225,786	△	63,680
前期末前受金			△	2,800,000	△	2,800,000		0
前年度繰越支払資金				158,682,661		130,049,158		
収入の部合計				526,176,168		496,724,204		29,451,964

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)

支出の部	目	予	算	決	算	差	異
人件費支出		(	148,905,500)	(	147,639,074)	(	1,266,426)
教員人件費支出			119,701,500		118,647,297		1,054,203
職員人件費支出			21,230,000		21,034,227		195,773
役員報酬支出			3,934,000		3,917,550		16,450
退職金支出			4,040,000		4,040,000		0
教育研究経費支出		(	28,528,000)	(	26,035,753)	(	2,492,247)
消耗品費支出			2,550,000		2,307,884		242,116
光熱水費支出			4,300,000		4,098,075		201,925
旅費交通費支出			1,383,000		1,109,666		273,334
奨学費支出			4,476,000		4,290,250		185,750
車両費支出			3,300,000		3,010,192		289,808
福利費支出			176,000		164,761		11,239
通信運搬費支出			1,041,000		870,813		170,187
印刷製本費支出			932,000		724,480		207,520
出版物費支出			750,000		677,166		72,834
研修費支出			50,000		7,500		42,500
修繕費支出			1,110,000		1,023,452		86,548
損害保険料支出			400,000		284,013		115,987
賃借料支出			2,050,000		2,037,723		12,277
公租公課支出			23,000		11,400		11,600
諸会費支出			1,033,000		874,500		158,500
会議費支出			30,000		22,000		8,000
報酬委託手数料支出			4,536,000		4,439,378		96,622
生徒活動補助金支出			57,000		0		57,000
補助活動仕入支出			146,000		54,960		91,040
人権教育推進事業費支出			100,000		3,100		96,900
雑費支出			85,000		24,440		60,560
管理経費支出		(	7,315,000)	(	6,643,915)	(	671,085)
消耗品費支出			110,000		104,665		5,335
旅費交通費支出			128,000		34,480		93,520
福利費支出			484,000		469,356		14,644
通信運搬費支出			139,000		97,512		41,488
印刷製本費支出			120,000		102,762		17,238
出版物費支出			20,000		4,400		15,600
研修費支出			14,000		0		14,000
損害保険料支出			10,000		0		10,000
賃借料支出			56,000		54,190		1,810
公租公課支出			36,000		21,050		14,950
諸会費支出			359,000		240,600		118,400
会議費支出			50,000		32,068		17,932
報酬委託手数料支出			1,750,000		1,531,420		218,580
広報費支出			3,875,000		3,808,562		66,438
渉外費支出			164,000		142,850		21,150
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		(	0)	(	0)	(	0)
設備関係支出		(	3,270,000)	(	3,089,579)	(	180,421)
教育研究用機器備品支出			3,105,000		2,976,160		128,840
管理用機器備品支出			65,000		65,000		0
図書支出			100,000		48,419		51,581

法人名：学校法人 湯梨浜学園

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)

支出の部	科	目	予	算	決	算	差	異
資産運用支出			(	0)	(	0)	(	0)
その他の支出			(	169,920,291)	(	169,920,291)	(	0)
前期末未払金支払支出				1,691,012		1,691,012		0
預り金支払支出				133,261,935		133,261,935		0
前払金支払支出				879,319		879,319		0
仮払金支払支出				15,901,136		15,901,136		0
立替金支払支出				1,662,889		1,662,889		0
修学旅行費預り金支払支出				16,524,000		16,524,000		0
			(	0)				
[予備費]				487,000				487,000
資金支出調整勘定			(△	3,043,668)	(△	3,043,668)	(	0)
期末未払金			△	2,674,390	△	2,674,390		0
前期末前払金			△	369,278	△	369,278		0
翌年度繰越支払資金				170,794,045		146,439,260		24,354,785
支出の部合計				526,176,168		496,724,204		29,451,964

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	学生生徒等納付金	(	88,620,800)	(	88,620,800)	(	0)	
	授業料		79,780,800		79,780,800		0	
	入学金		1,180,000		1,180,000		0	
	施設充実費		1,810,000		1,810,000		0	
	教育充実費		5,850,000		5,850,000		0	
	手数料	(	1,042,000)	(	1,036,700)	(	5,300)	
	入学検定料		1,010,000		1,010,000		0	
	証明手数料		32,000		26,700		5,300	
	寄付金	(	1,000,000)	(	226,000)	(	774,000)	
	特別寄付金		1,000,000		226,000		774,000	
	経常費等補助金	(	113,405,794)	(	113,405,794)	(	0)	
	国庫補助金		1,972,000		1,972,000		0	
	地方公共団体補助金		111,433,794		111,433,794		0	
	付随事業収入	(	1,386,000)	(	1,348,300)	(	37,700)	
	補助活動収入		1,386,000		1,348,300		37,700	
	雑収入	(	7,211,741)	(	7,211,741)	(	0)	
	用品取扱手数料		59,396		59,396		0	
	退職社団資金収入		4,040,000		4,040,000		0	
	消耗品売却収入		1,636,583		1,636,583		0	
	電話利用料		211,000		211,000		0	
教育活動支出の部	自販機販売手数料		37,773		37,773		0	
	進路指導用資料費収入		78,000		78,000		0	
	電気利用料		401,282		401,282		0	
	その他の雑収入		747,707		747,707		0	
	教育活動収入計		212,666,335		211,849,335		817,000	
	科	目	予 算	決 算	差 異			
	人件費	(	148,905,500)	(	147,639,074)	(	1,266,426)	
	教員人件費		119,701,500		118,647,297		1,054,203	
	職員人件費		21,230,000		21,034,227		195,773	
	役員報酬		3,934,000		3,917,550		16,450	
	退職金		4,040,000		4,040,000		0	
	教育研究経費	(	35,136,846)	(	32,644,599)	(	2,492,247)	
	消耗品費		2,550,000		2,307,884		242,116	
	光熱水費		4,300,000		4,098,075		201,925	
	旅費交通費		1,383,000		1,109,666		273,334	
	奨学費		4,476,000		4,290,250		185,750	
	車両費		3,300,000		3,010,192		289,808	
	福利費		176,000		164,761		11,239	
	通信運搬費		1,041,000		870,813		170,187	
	印刷製本費		932,000		724,480		207,520	
	出版物費		750,000		677,166		72,834	
	研修費		50,000		7,500		42,500	
事業活動支出の部	修繕費		1,110,000		1,023,452		86,548	
	損害保険料		400,000		284,013		115,987	
	賃借料		2,050,000		2,037,723		12,277	
	公租公課		23,000		11,400		11,600	
	諸会費		1,033,000		874,500		158,500	
	会議費		30,000		22,000		8,000	
	報酬委託手数料		4,536,000		4,439,378		96,622	
	生徒活動補助金		57,000		0		57,000	
	補助活動費		146,000		54,960		91,040	
	人権教育推進事業費		100,000		3,100		96,900	
	雑費		85,000		24,440		60,560	
	減価償却額		6,608,846		6,608,846		0	
	管理経費	(	7,315,000)	(	6,643,915)	(	671,085)	
	消耗品費		110,000		104,665		5,335	
	旅費交通費		128,000		34,480		93,520	

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)

事業活動支出の部 教育活動収支	福利費	484,000	469,356	14,644
	通信運搬費	139,000	97,512	41,488
	印刷製本費	120,000	102,762	17,238
	出版物費	20,000	4,400	15,600
	研修費	14,000	0	14,000
	損害保険料	10,000	0	10,000
	賃借料	56,000	54,190	1,810
	公租公課	36,000	21,050	14,950
	諸会費	359,000	240,600	118,400
	会議費	50,000	32,068	17,932
	報酬委託手数料	1,750,000	1,531,420	218,580
	広報費	3,875,000	3,808,562	66,438
	渉外費	164,000	142,850	21,150
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計		191,357,346	186,927,588	4,429,758
教育活動収支差額		21,308,989	24,921,747	△ 3,612,758
事業活動収入の部 教育活動外収支	科 目 予 算 決 算 差 異			
	受取利息・配当金	(4,000)	(2,539)	(1,461)
	その他の受取利息・配当金	4,000	2,539	1,461
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	4,000	2,539	1,461
	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	4,000	2,539	1,461
経常収支差額		21,312,989	24,924,286	△ 3,611,297
特別収支	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			
	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		21,312,989	24,924,286	△ 3,611,297
基本金組入額合計		△ 3,089,579	△ 3,089,579	0
当年度収支差額		18,223,410	21,834,707	△ 3,611,297
前年度繰越収支差額		2,175,506	2,175,506	0
基本金取崩額		3,289,965	3,289,965	0
翌年度繰越収支差額 (参考)		23,688,881	27,300,178	△ 3,611,297
事業活動収入計		212,670,335	211,851,874	818,461
事業活動支出計		191,357,346	186,927,588	4,429,758

法 人 名：学校法人 湯梨浜学園

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	中学校	全日制	通信制
教員人件費支出		(0)	(49,611,293)	(64,094,858)	(4,941,146)
本務教員		(0)	(48,073,996)	(63,064,765)	(4,851,026)
本俸		0	31,593,800	39,893,525	3,255,600
期末手当		0	5,425,300	7,093,200	546,600
その他の手当		0	2,634,671	4,546,329	123,145
所定福利費		0	8,420,225	11,531,711	925,681
兼務教員		0	1,537,297	1,030,093	90,120
職員人件費支出		(0)	(7,504,347)	(13,529,880)	(0)
本務職員		(0)	(4,013,977)	(13,529,880)	(0)
本俸		0	2,625,200	8,894,400	0
期末手当		0	425,200	1,538,400	0
その他の手当		0	169,382	522,441	0
所定福利費		0	794,195	2,574,639	0
兼務職員		0	3,490,370	0	0
役員報酬支出		3,917,550	0	0	0
退職金支出		(0)	(2,420,000)	(1,620,000)	(0)
教員		0	2,420,000	1,620,000	0
計		3,917,550	59,535,640	79,244,738	4,941,146

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)

部 門		総 額
科 目		
教員人件費支出	(	118,647,297)
本務教員	(	115,989,787)
本俸		74,742,925
期末手当		13,065,100
その他の手当		7,304,145
所定福利費		20,877,617
兼務教員		2,657,510
職員人件費支出	(	21,034,227)
本務職員	(	17,543,857)
本俸		11,519,600
期末手当		1,963,600
その他の手当		691,823
所定福利費		3,368,834
兼務職員		3,490,370
役員報酬支出		3,917,550
退職金支出	(	4,040,000)
教員		4,040,000
計		147,639,074

法人名：学校法人 湯梨浜学園

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)

(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			88,620,800
		手数料収入			1,036,700
		特別寄付金収入			226,000
		経常費等補助金収入			113,405,794
		付随事業収入			1,348,300
	支出	雑収入			7,211,741
		教育活動資金収入計			211,849,335
		人件費支出			147,639,074
		教育研究経費支出			26,035,753
		管理経費支出			6,643,915
教育活動資金支出計			180,318,742		
差引			31,530,593		
調整勘定等			△	1,062,351	
教育活動資金収支差額				30,468,242	
施設整備等活動による資金収支	収入	科		目	
				金	額
	支出	施設整備等活動資金収入計			0
		設備関係支出			3,089,579
	支出				
		施設整備等活動資金支出計			3,089,579
	差引			△	3,089,579
	調整勘定等			△	1,480,000
	施設整備等活動資金収支差額			△	4,569,579
	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）				25,898,663
その他の活動による資金収支	収入	科		目	
				金	額
		預り金受入収入			133,172,855
		その他の収入			24,666,005
		小計			157,838,860
	支出	受取利息・配当金収入			2,539
		その他の活動資金収入計			157,841,399
		預り金支払支出			133,261,935
		その他の支出			34,088,025
		小計			167,349,960
その他の活動資金支出計			167,349,960		
差引			△	9,508,561	
調整勘定等				0	
その他の活動資金収支差額			△	9,508,561	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）				16,390,102	
前年度繰越支払資金				130,049,158	
翌年度繰越支払資金				146,439,260	

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	3,360,000	3,360,000	0	0
前期末未収入金収入	4,650,098	4,650,098	0	0
期末未収入金	△ 8,225,786	△ 6,745,786	△ 1,480,000	△ 0
前期末前受金	△ 2,800,000	△ 2,800,000	△ 0	△ 0
収入計	△ 3,015,688	△ 1,535,688	△ 1,480,000	0
手形債務支払支出	0	0	0	0
前期末未払金支払支出	1,691,012	1,691,012	0	0
未払消費税等支払支出	0	0	0	0
前払金支払支出	879,319	879,319	0	0
期末手形債務	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
期末未払金	△ 2,674,390	△ 2,674,390	△ 0	△ 0
期末未払消費税等	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
前期末前払金	△ 369,278	△ 369,278	△ 0	△ 0
支出計	△ 473,337	△ 473,337	0	0
収入計 — 支出計	△ 2,542,351	△ 1,062,351	△ 1,480,000	0

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		(32,966,773)	(36,486,040)	(△	3,519,267)
有形固定資産		(32,731,273)	(36,250,540)	(△	3,519,267)
建物		42,583,650	42,583,650		0
建物付属設備		29,711,757	30,114,957	△	403,200
構築物		4,810,850	4,810,850		0
教育研究用機器備品		39,842,599	39,753,204		89,395
管理用機器備品		782,150	717,150		65,000
図書		1,889,340	1,840,921		48,419
車両		12,537,522	12,537,522		0
減価償却累計額		△ 99,426,595	△ 96,107,714	△	3,318,881
特定資産		(0)	(0)	(	0)
その他の固定資産		(235,500)	(235,500)	(	0)
電話加入権		15,750	15,750		0
ソフトウェア		112,320	112,320		0
出資金		100,000	100,000		0
保証金		7,430	7,430		0
流動資産		(157,039,285)	(137,113,434)	(	19,925,851)
現金預金		146,439,260	130,049,158		16,390,102
未収入金		8,289,466	4,713,778		3,575,688
前払金		879,319	369,278		510,041
仮払金		0	15,380	△	15,380
立替金		1,431,240	1,965,840	△	534,600
資産の部合計		190,006,058	173,599,474		16,406,584
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		(16,019,235)	(24,536,937)	(△	8,517,702)
未払金		2,674,390	1,691,012		983,378
前受金		3,360,000	2,800,000		560,000
預り金		1,500,845	1,589,925	△	89,080
修学旅行費預り金		8,484,000	18,456,000	△	9,972,000
負債の部合計		16,019,235	24,536,937	△	8,517,702
純資産の部					
科	目	本年度末	前年度末	増	減
基本金		(146,686,645)	(146,887,031)	(△	200,386)
第1号基本金		132,157,868	132,358,254	△	200,386
第4号基本金		14,528,777	14,528,777		0
繰越収支差額		27,300,178	2,175,506		25,124,672
翌年度繰越収支差額		27,300,178	2,175,506		25,124,672
純資産の部合計		173,986,823	149,062,537		24,924,286
負債及び純資産の部合計		190,006,058	173,599,474		16,406,584

(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

未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、個別に徴収可能性を検討し、徴収不能見込額を計上することとしている。

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

・ 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総額で表示している。

(2) 重要な会計方針の変更等

変更なし

(3) 減価償却額の累計額の合計額 99,426,595 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) 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

なし

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日

1 基本財産

金

32,966,773 円

(1) 固定資産

科 目	名 称	数 量	整理番号	価 額
建 物		4		13,628,822 円
建物附属設備		12		3,916,013 円
構 築 物		8		9 円
教育研究用機器備品		945		12,407,711 円
その他の機器備品		1		65,000 円
図 書				1,889,340 円
車両・運搬具		3		824,378 円
電話加入権		1		15,750 円
ソフトウェア		1		112,320 円
保証金		1		7,430 円
出 資 金		25		100,000 円

2 運用財産

金

157,039,285 円

(1) 預金・現金

146,439,260 円

種 別	金 額
現 金(現金手許有高)	452,695 円
普 通 預 金	65,669,211 円
郵 便 預 金	61,833,240 円
修学旅行積立金預金	8,484,114 円
定期預金	10,000,000 円

(2) 未収入金

8,289,466 円

(3) 前払金

879,319 円

(4) 仮払金

0 円

(5) 立替金

1,431,240 円

3 借用財産

(1) 土 地

種 別	所 在 地	面 積
校 舎 敷 地	鳥取県東伯郡湯梨浜町大字田畑32番地1他	1,856㎡
運 動 場	” ”	6,817㎡
その他の敷地	” ”	3,100㎡

(2) 建 物

種 別	所 在 地	面 積
校 舎	同 上(鉄筋コンクリート造2階建)	2,826㎡

4 負 債

金

16,019,235 円

(1) 固定負債

0 円

科 目	借 入 先	金 額
長期借入金		0 円

(2) 流動負債

16,019,235 円

科 目	金 額
短期借入金	0 円
未 払 金	2,674,390 円
前 受 金	3,360,000 円
預 り 金	1,500,845 円
修学旅行預り金	8,484,000 円

5 正味財産 (1+2+3)-4

金

173,986,823 円