

令和6年度

令和6年 4月 1日から
令和7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 6年 4月 1日 から
令和 7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		(100,958,400)	(100,958,400)	(0)
授業料収入		89,891,400	89,891,400	0
入学金収入		2,150,000	2,150,000	0
施設充実費収入		2,470,000	2,470,000	0
教育充実費収入		6,447,000	6,447,000	0
手数料収入		(914,000)	(835,100)	(78,900)
入学検定料収入		870,000	800,000	70,000
証明手数料収入		44,000	35,100	8,900
寄付金収入		(1,000,000)	(365,000)	(635,000)
特別寄付金収入		1,000,000	365,000	635,000
補助金収入		(124,608,000)	(124,208,607)	(399,393)
国庫補助金収入		558,000	558,000	0
地方公共団体補助金収入		124,050,000	123,650,607	399,393
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(1,585,000)	(1,428,515)	(156,485)
補助活動収入		1,585,000	1,428,515	156,485
受取利息・配当金収入		(26,000)	(25,821)	(179)
その他の受取利息・配当金収入		26,000	25,821	179
雑収入		(4,726,498)	(4,480,966)	(245,532)
用品取扱手数料		116,000	36,096	79,904
退職社団資金収入		807,498	807,498	0
消耗品売却収入		2,565,000	2,482,410	82,590
電話利用料収入		440,000	436,107	3,893
自販機販売手数料収入		46,000	45,139	861
進路指導用資料費収入		69,000	69,000	0
電気利用料収入		203,000	134,171	68,829
その他の雑収入		480,000	470,545	9,455
借入金等収入		(0)	(0)	(0)
前受金収入		(3,330,000)	(3,330,000)	(0)
入学金前受金収入		1,590,000	1,590,000	0
施設充実費前受金収入		1,740,000	1,740,000	0
その他の収入		(178,563,269)	(178,563,269)	(0)
前期末未収入金収入		6,670,321	6,670,321	0
預り金受入収入		142,987,106	142,987,106	0
仮払金回収収入		16,788,191	16,788,191	0
立替金回収収入		837,651	837,651	0
修学旅行費預り金受入収入		11,280,000	11,280,000	0
資金収入調整勘定		(8,352,440)	(8,352,440)	(0)
期末未収入金		3,912,440	3,912,440	0
前期末前受金		4,440,000	4,440,000	0
前年度繰越支払資金		185,404,710	185,404,710	
収入の部合計		592,763,437	591,247,948	1,515,489

資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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		(153,925,078)	(153,529,665)	(395,413)
教員人件費支出		129,330,000	129,275,260	54,740
職員人件費支出		19,560,000	19,275,760	284,240
役員報酬支出		3,984,300	3,927,867	56,433
退職金支出		1,050,778	1,050,778	0
教育研究経費支出		(34,036,900)	(30,791,402)	(3,245,498)
消耗品費支出		4,250,000	3,989,852	260,148
光熱水費支出		4,200,000	3,884,552	315,448
旅費交通費支出		2,172,000	2,166,554	5,446
奨学費支出		5,310,000	4,704,458	605,542
車両費支出		3,400,000	3,171,875	228,125
福利費支出		179,000	150,782	28,218
通信運搬費支出		1,128,000	1,036,078	91,922
印刷製本費支出		735,000	347,169	387,831
出版物費支出		1,030,000	1,006,056	23,944
研修費支出		100,000	4,500	95,500
修繕費支出		3,470,000	3,464,939	5,061
損害保険料支出		400,000	276,433	123,567
賃借料支出		1,800,000	1,163,852	636,148
公租公課支出		23,000	10,800	12,200
諸会費支出		1,183,000	1,122,265	60,735
会議費支出		96,000	85,200	10,800
報酬委託手数料支出		4,265,900	4,152,587	113,313
生徒活動補助金支出		80,000	51,800	28,200
人権教育推進事業費支出		100,000	1,650	98,350
雑費支出		115,000	0	115,000
管理経費支出		(10,377,500)	(9,442,159)	(935,341)
消耗品費支出		110,000	89,677	20,323
旅費交通費支出		123,000	38,650	84,350
福利費支出		653,000	634,391	18,609
通信運搬費支出		162,000	133,269	28,731
印刷製本費支出		120,000	75,925	44,075
出版物費支出		20,000	4,400	15,600
賃借料支出		42,000	28,980	13,020
公租公課支出		32,000	13,100	18,900
諸会費支出		371,000	312,000	59,000
会議費支出		54,000	34,000	20,000
報酬委託手数料支出		1,800,000	1,571,020	228,980
広報費支出		4,500,000	4,122,589	377,411
渉外費支出		2,390,500	2,384,158	6,342
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		(5,728,980)	(5,677,110)	(51,870)
教育研究用機器備品支出		5,628,980	5,628,980	0
図書支出		100,000	48,130	51,870
資産運用支出		(0)	(0)	(0)
その他の支出		(172,682,355)	(172,682,355)	(0)

資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
	前期末未払金支払支出	568,465	568,465	0
	預り金支払支出	143,167,387	143,167,387	0
	前払金支払支出	250,840	250,840	0
	仮払金支払支出	16,788,191	16,788,191	0
	立替金支払支出	3,075,472	3,075,472	0
	修学旅行費預り金支払支出	8,832,000	8,832,000	0
	[予備費]	(0) 487,000		487,000
	資金支出調整勘定	(6,287,778)	(6,287,778)	(0)
	期末未払金	5,802,910	5,802,910	0
	前期末前払金	484,868	484,868	0
	翌年度繰越支払資金	221,813,402	225,413,035	3,599,633
	支出の部合計	592,763,437	591,247,948	1,515,489

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	(100,958,400)	(100,958,400)	(0)
	授業料	89,891,400	89,891,400	0
	入学金	2,150,000	2,150,000	0
	施設充実費	2,470,000	2,470,000	0
	教育充実費	6,447,000	6,447,000	0
	手数料	(914,000)	(835,100)	(78,900)
	入学検定料	870,000	800,000	70,000
	証明手数料	44,000	35,100	8,900
	寄付金	(1,000,000)	(365,000)	(635,000)
	特別寄付金	1,000,000	365,000	635,000
	経常費等補助金	(124,608,000)	(124,208,607)	(399,393)
	国庫補助金	558,000	558,000	0
	地方公共団体補助金	124,050,000	123,650,607	399,393
	付随事業収入	(1,585,000)	(1,428,515)	(156,485)
	補助活動収入	1,585,000	1,428,515	156,485
	雑収入	(4,726,498)	(4,480,966)	(245,532)
	用品取扱手数料	116,000	36,096	79,904
	退職社団資金収入	807,498	807,498	0
	消耗品売却収入	2,565,000	2,482,410	82,590
電話利用料	440,000	436,107	3,893	
自販機販売手数料	46,000	45,139	861	
進路指導用資料費収入	69,000	69,000	0	
電気利用料	203,000	134,171	68,829	
その他の雑収入	480,000	470,545	9,455	
教育活動収入計	233,791,898	232,276,588	1,515,310	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	(153,925,078)	(153,529,665)	(395,413)
	教員人件費	129,330,000	129,275,260	54,740
	職員人件費	19,560,000	19,275,760	284,240
	役員報酬	3,984,300	3,927,867	56,433
	退職金	1,050,778	1,050,778	0
	教育研究経費	(40,060,242)	(36,714,744)	(3,345,498)
	消耗品費	4,250,000	3,989,852	260,148
	光熱水費	4,200,000	3,884,552	315,448
	旅費交通費	2,172,000	2,166,554	5,446
	奨学費	5,310,000	4,704,458	605,542
	車両費	3,400,000	3,171,875	228,125
	福利費	179,000	150,782	28,218
	通信運搬費	1,128,000	1,036,078	91,922
	印刷製本費	735,000	347,169	387,831
	出版物費	1,130,000	1,006,056	123,944
	研修費	100,000	4,500	95,500
	修繕費	3,470,000	3,464,939	5,061
	損害保険料	400,000	276,433	123,567
	賃借料	1,800,000	1,163,852	636,148
	公租公課	23,000	10,800	12,200
	諸会費	1,183,000	1,122,265	60,735
	会議費	96,000	85,200	10,800
	報酬委託手数料	4,265,900	4,152,587	113,313
	生徒活動補助金	80,000	51,800	28,200
	人権教育推進事業費	100,000	1,650	98,350
	雑費	115,000	0	115,000
減価償却額	5,923,342	5,923,342	0	
管理経費	(10,377,500)	(9,442,159)	(935,341)	
消耗品費	110,000	89,677	20,323	
旅費交通費	123,000	38,650	84,350	
福利費	653,000	634,391	18,609	

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

教育活動収支	通信運搬費	162,000	133,269	28,731
	印刷製本費	120,000	75,925	44,075
	出版物費	20,000	4,400	15,600
	賃借料	42,000	28,980	13,020
	公租公課	32,000	13,100	18,900
	諸会費	371,000	312,000	59,000
	会議費	54,000	34,000	20,000
	報酬委託手数料	1,800,000	1,571,020	228,980
	広報費	4,500,000	4,122,589	377,411
	渉外費	2,390,500	2,384,158	6,342
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計	204,362,820	199,686,568	4,676,252
教育活動収支差額	29,429,078	32,590,020	3,160,942	
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	(26,000)	(25,821)	(179)
	その他の受取利息・配当金	26,000	25,821	179
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	26,000	25,821	179
	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	26,000	25,821	179	
経常収支差額	29,455,078	32,615,841	3,160,763	
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
	事業活動支出の部			
	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	29,455,078	32,615,841	3,160,763	
基本金組入額合計	952,060	952,060	0	
当年度収支差額	28,503,018	31,663,781	3,160,763	
前年度繰越収支差額	55,144,405	55,144,405	0	
基本金取崩額	769,346	769,346	0	
翌年度繰越収支差額	84,416,769	87,577,532	3,160,763	
(参考)				
事業活動収入計	233,817,898	232,302,409	1,515,489	
事業活動支出計	204,362,820	199,686,568	4,676,252	

人件費支出内訳表

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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)	(52,883,686)	(71,164,926)	(5,226,648)
本務教員	(0)	(50,952,812)	(69,945,090)	(5,148,368)
本俸	0	32,976,013	43,447,525	3,436,800
期末手当	0	6,232,980	8,679,350	630,080
その他の手当	0	2,750,700	4,739,179	74,301
所定福利費	0	8,993,119	13,079,036	1,007,187
兼務教員	0	1,930,874	1,219,836	78,280
職員人件費支出	(0)	(7,815,249)	(11,460,511)	(0)
本務職員	(0)	(3,792,929)	(10,902,511)	(0)
本俸	0	2,341,500	6,453,500	0
期末手当	0	501,600	1,143,700	0
その他の手当	0	196,367	571,115	0
所定福利費	0	753,462	2,734,196	0
兼務職員	0	4,022,320	558,000	0
役員報酬支出	3,927,867	0	0	0
退職金支出	(0)	(900,778)	(150,000)	(0)
教員	0	243,280	150,000	0
職員	0	657,498	0	0
計	3,927,867	61,599,713	82,775,437	5,226,648

人件費支出内訳表

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	総 額			
教員人件費支出		(129,275,260)			
本務教員		(126,046,270)			
本俸		79,860,338			
期末手当		15,542,410			
その他の手当		7,564,180			
所定福利費		23,079,342			
兼務教員		3,228,990			
職員人件費支出		(19,275,760)			
本務職員		(14,695,440)			
本俸		8,795,000			
期末手当		1,645,300			
その他の手当		767,482			
所定福利費		3,487,658			
兼務職員		4,580,320			
役員報酬支出		3,927,867			
退職金支出		(1,050,778)			
教員		393,280			
職員		657,498			
計		153,529,665			

貸借対照表

令和 7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		(30,752,587)	(30,998,819)	(246,232)
有形固定資産		(30,629,407)	(30,763,319)	(133,912)
建物		42,583,650	42,583,650	0
建物付属設備		29,308,557	29,308,557	0
構築物		4,810,850	4,810,850	0
教育研究用機器備品		47,096,153	42,236,519	4,859,634
管理用機器備品		782,150	782,150	0
図書		1,978,192	1,930,062	48,130
車両		12,537,522	12,537,522	0
減価償却累計額		108,467,667	103,425,991	5,041,676
特定資産		(0)	(0)	(0)
その他の固定資産		(123,180)	(235,500)	(112,320)
電話加入権		15,750	15,750	0
ソフトウェア		0	112,320	112,320
出資金		100,000	100,000	0
保証金		7,430	7,430	0
流動資産		(232,601,189)	(193,346,952)	(39,254,237)
現金預金		225,413,035	185,404,710	40,008,325
未収入金		3,976,120	6,734,001	2,757,881
前払金		474,253	708,281	234,028
立替金		2,737,781	499,960	2,237,821
資産の部合計		263,353,776	224,345,771	39,008,005
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(3,926,450)	(0)	(3,926,450)
長期未払金		3,926,450	0	3,926,450
流動負債		(22,948,993)	(20,483,279)	(2,465,714)
未払金		1,876,460	568,465	1,307,995
前受金		3,330,000	4,440,000	1,110,000
預り金		2,622,533	2,802,814	180,281
修学旅行費預り金		15,120,000	12,672,000	2,448,000
負債の部合計		26,875,443	20,483,279	6,392,164
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(148,900,801)	(148,718,087)	(182,714)
第1号基本金		134,372,024	134,189,310	182,714
第4号基本金		14,528,777	14,528,777	0
繰越収支差額		87,577,532	55,144,405	32,433,127
翌年度繰越収支差額		87,577,532	55,144,405	32,433,127
純資産の部合計		236,478,333	203,862,492	32,615,841
負債及び純資産の部合計		263,353,776	224,345,771	39,008,005

(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 108,579,987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

4,725,050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 7年 3月 31日

1 基本財産 金 30,752,587 円

(1) 固定資産

科 目	数 量	価 額
建 物	5	9,488,422 円
建物附属設備	13	2,860,013 円
構 築 物	8	9 円
教育研究用機器備品	1,064	16,012,938 円
その他の機器備品	5	65,000 円
図 書		1,978,192 円
車両・運搬具	3	224,833 円
電話加入権	1	15,750 円
ソフトウェア	1	0 円
保証金	1	7,430 円
出 資 金	1	100,000 円

2 運用財産 金 232,601,189 円

(1) 預金・現金 225,413,035 円

種 別	金 額
現 金(現金手許有高)	557,524 円
普 通 預 金	100,058,560 円
郵 便 預 金	99,675,132 円
修学旅行積立金預金	15,121,819 円
定期預金	10,000,000 円

(2) 未収入金 3,976,120 円

(3) 前払金 474,253 円

(4) 仮払金 0 円

(5) 立替金 2,737,781 円

3 借用財産

(1) 土 地

種 別	面 積
校 舎 敷 地	1,856㎡
運 動 場	6,817㎡
その他の敷地	3,100㎡

(2) 建 物

種 別	面 積
校 舎	2,826㎡

4 負債 金 26,875,443 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 26,875,443 円

科 目	金 額
短期借入金	0 円
長期未払金	3,926,450 円
未 払 金	1,876,460 円
前 受 金	3,330,000 円
預 り 金	2,622,533 円
修学旅行預り金	15,120,000 円

5 正味財産 (1+2+3)-4 金 236,478,333 円