

平成27年度

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

計算書類

(独立監査法人の監査報告書付き)

学校法人 矢谷学園

独立監査人の監査報告書

平成28年5月28日

学校法人 矢谷学園

理事会 御中

池原公認会計士事務所

公認会計士

池原浩一



私は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、昭和55年3月28日付け鳥取県告示第272号に基づき、学校法人矢谷学園の平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（資金収支内訳表及び人件費支出内訳表を含む。）、消費収支計算書（消費収支内訳表を含む。）、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人矢谷学園の平成28年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

学校法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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

学校法人 矢谷学園

(単位：円) No. 1

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	597,170,000	597,511,905	△ 341,905
授業料収入	306,894,000	306,967,000	△ 73,000
入学金収入	23,580,000	23,760,000	△ 180,000
教育振興費収入	143,760,000	143,745,000	15,000
暖房料収入	5,177,000	5,190,000	△ 13,000
教材費収入	2,238,000	2,237,485	515
基本保育料収入	111,361,000	111,412,420	△ 51,420
特定保育料収入	4,160,000	4,200,000	△ 40,000
手数料収入	24,290,000	24,335,000	△ 45,000
入学検定料収入	24,255,000	24,300,000	△ 45,000
証明手数料収入	35,000	35,000	0
寄付金収入	3,874,000	4,059,701	△ 185,701
特別寄付金収入	2,455,000	2,457,634	△ 2,634
一般寄付金収入	1,419,000	1,602,067	△ 183,067
補助金収入	837,354,000	840,312,562	△ 2,958,562
国庫補助金収入	14,204,000	14,455,000	△ 251,000
地方公共団体補助金収入	502,498,000	501,923,388	574,612
施設型給付費収入	320,652,000	323,934,174	△ 3,282,174
資産運用収入	451,000	455,789	△ 4,789
受取利息配当金収入	1,000	3,439	△ 2,439
施設設備利用料収入	192,000	193,500	△ 1,500
長期貸付金利息収入	258,000	258,850	△ 850
資産売却収入	0	400,000	△ 400,000
車両売却収入	0	400,000	△ 400,000
事業収入	132,035,000	134,807,050	△ 2,772,050
預かり保育料収入	14,166,000	14,127,350	38,650
給食費収入	54,575,000	54,656,321	△ 81,321
補助活動収入	36,091,000	38,848,529	△ 2,757,529
音楽指導料収入	15,420,000	15,411,000	9,000
交通会費収入	11,783,000	11,763,850	19,150
雑収入	137,698,000	168,073,022	△ 30,375,022
私学退職金社団交付金収入	135,605,000	165,879,625	△ 30,274,625
雑収入	2,093,000	2,193,397	△ 100,397
借入金等収入	439,000,000	470,000,000	△ 31,000,000
長期借入金収入	362,000,000	362,000,000	0
短期借入金収入	77,000,000	108,000,000	△ 31,000,000

科 目	予 算	決 算	差 異
前受金収入	19,280,000	25,920,000	△ 6,640,000
入学金前受金収入	16,260,000	22,740,000	△ 6,480,000
入園料前受金収入	1,380,000	1,600,000	△ 220,000
特定保育料前受金収入	1,640,000	1,580,000	60,000
その他の収入	683,608,000	738,883,768	△ 55,275,768
前期末未収入金収入	83,051,000	81,566,900	1,484,100
預り金受入収入	412,533,000	350,890,709	61,642,291
就学支援金・就園奨励費預り金収入	150,409,000	150,690,050	△ 281,050
研修費預り金収入	29,647,000	38,945,562	△ 9,298,562
季節納入金預り金収入	0	30,513,397	△ 30,513,397
仮払金戻入収入	6,311,000	84,395,534	△ 78,084,534
仮受金受入収入	301,000	531,616	△ 230,616
長期貸付金回収収入	1,356,000	1,350,000	6,000
資金収入調整勘定	△ 201,089,000	△ 231,580,593	30,491,593
期末未収入金	△ 177,909,000	△ 208,400,593	30,491,593
前期末前受金	△ 23,180,000	△ 23,180,000	0
前年度繰越支払資金	390,106,000	390,106,907	△ 907
収入の部合計	3,063,777,000	3,163,285,111	△ 99,508,111

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,290,892,000	1,319,527,246	△ 28,635,246
教員人件費支出	924,558,000	923,554,111	1,003,889
職員人件費支出	203,684,000	203,068,621	615,379
役員報酬支出	10,840,000	10,820,327	19,673
退職金支出	151,810,000	182,084,187	△ 30,274,187
経費支出	443,019,000	423,182,446	19,836,554
消耗品費支出	15,542,000	13,228,272	2,313,728
光熱水費支出	28,093,000	25,276,006	2,816,994
旅費交通費支出	6,290,000	6,463,494	△ 173,494
奨学費支出	67,933,000	68,086,622	△ 153,622
教育振興費支出	7,481,000	6,601,375	879,625
図書費支出	1,789,000	1,255,751	533,249
教材費支出	9,238,000	7,637,405	1,600,595
通信費支出	4,938,000	4,626,914	311,086
印刷製本費支出	3,627,000	3,068,635	558,365
損害保険料支出	1,976,000	1,967,388	8,612
賃借料支出	5,114,000	5,125,350	△ 11,350
研修費支出	5,189,000	2,720,046	2,468,954

科 目	予 算	決 算	差 異
公租公課支出	6,464,000	5,873,300	590,700
交際接待費支出	1,759,000	1,040,252	718,748
新聞雑誌費支出	365,000	331,151	33,849
広報費支出	7,843,000	4,901,781	2,941,219
保健衛生費支出	6,904,000	5,882,387	1,021,613
修繕費支出	20,757,000	18,701,101	2,055,899
会費負担金支出	5,708,000	5,571,717	136,283
支払手数料支出	6,799,000	6,732,644	66,356
燃料費支出	9,965,000	5,724,963	4,240,037
会議費支出	436,000	255,000	181,000
厚生費支出	995,000	944,000	51,000
慶弔費支出	553,000	580,655	△ 27,655
委託料支出	64,990,000	66,202,244	△ 1,212,244
車両維持費支出	13,011,000	9,556,024	3,454,976
行事費支出	4,783,000	3,809,062	973,938
クラブ活動費支出	11,469,000	10,711,495	757,505
人権教育振興指導費支出	568,000	172,120	395,880
給食費支出	63,738,000	67,311,157	△ 3,573,157
補助活動費支出	21,615,000	31,360,579	△ 9,745,579
預かり保育費支出	2,814,000	2,102,153	711,847
裁判判決金支出	26,172,000	26,171,169	831
雑費支出	8,101,000	3,190,234	4,910,766
借入金等利息支出	5,179,000	5,184,627	△ 5,627
借入金利息支出	5,179,000	5,184,627	△ 5,627
借入金等返済支出	76,045,000	76,145,000	△ 100,000
借入金返済支出	76,045,000	76,145,000	△ 100,000
施設関係支出	414,169,000	413,854,745	314,255
土地支出	3,648,000	3,648,000	0
建物支出	287,754,000	268,667,789	19,086,211
構築物支出	131,666,000	136,354,956	△ 4,688,956
建設仮勘定支出	△ 8,899,000	5,184,000	△ 14,083,000
設備関係支出	32,994,000	33,047,295	△ 53,295
機器備品支出	16,632,000	16,896,935	△ 264,935
図書支出	1,275,000	1,064,920	210,080
車両支出	15,087,000	15,085,440	1,560
資産運用支出	635,000	634,300	700
出資金支出	635,000	634,300	700

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	664,502,000	738,889,044	△ 74,387,044
前期末未払金支払支出	95,508,000	96,076,287	△ 568,287
預り金支払支出	397,329,000	341,616,902	55,712,098
就学支援金・就園奨励費預り金支払支出	147,842,000	150,690,050	△ 2,848,050
研修費預り金支払支出	21,000,000	30,801,562	△ 9,801,562
季節納入金預り金支払支出	0	31,294,789	△ 31,294,789
前払金支払支出	1,979,000	1,764,507	214,493
仮払金支払支出	550,000	86,350,537	△ 85,800,537
前期末仮受金支払支出	294,000	294,410	△ 410
(予備費)	(0)		
	5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	△ 235,268,000	△ 233,736,110	△ 1,531,890
期末未払金(長期未払金を含む)	△ 230,361,000	△ 228,829,032	△ 1,531,968
前期末前払金	△ 4,907,000	△ 4,907,078	78
次年度繰越支払資金	366,610,000	386,556,518	△ 19,946,518
支出の部合計	3,063,777,000	3,163,285,111	△ 99,508,111

資 金 収 支 内 訳 表

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月 31日まで

収入の部

(単位：円) No.1

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
学生生徒等納付金収入		0	351,369,485	66,505,500	56,188,630	34,840,250	59,423,790	29,184,250	597,511,905
授業料収入		0	182,077,000	63,552,000	0	33,370,000	0	27,968,000	306,967,000
入学金収入		0	20,520,000	1,740,000	0	820,000	0	680,000	23,760,000
教育振興費収入		0	143,745,000	0	0	0	0	0	143,745,000
暖房料収入		0	2,790,000	1,213,500	0	650,250	0	536,250	5,190,000
教材費収入		0	2,237,485	0	0	0	0	0	2,237,485
基本保育料収入		0	0	0	54,208,630	0	57,203,790	0	111,412,420
特定保育料収入		0	0	0	1,980,000	0	2,220,000	0	4,200,000
手数料収入		0	24,335,000	0	0	0	0	0	24,335,000
入学検定料収入		0	24,300,000	0	0	0	0	0	24,300,000
証明手数料収入		0	35,000	0	0	0	0	0	35,000
寄付金収入		0	784,000	2,002,627	363,278	182,400	577,756	149,640	4,059,701
特別寄付金収入		0	784,000	400,560	363,278	182,400	577,756	149,640	2,457,634
一般寄付金収入		0	0	1,602,067	0	0	0	0	1,602,067
補助金収入		0	350,311,515	83,805,071	162,521,904	36,444,249	173,930,968	33,298,855	840,312,562
国庫補助金収入		0	929,000	13,526,000	0	0	0	0	14,455,000
地方公共団体補助金収入		0	349,382,515	70,279,071	8,004,675	36,444,249	4,514,023	33,298,855	501,923,388
施設型給付費収入		0	0	0	154,517,229	0	169,416,945	0	323,934,174
資産運用収入		0	255,891	29,100	74,073	12,446	41,257	43,022	455,789
受取利息配当金収入		0	2,259	348	291	106	325	110	3,439
施設設備利用料収入		0	119,778	1,159	39,200	71	3,218	30,074	193,500
長期貸付金利息収入		0	133,854	27,593	34,582	12,269	37,714	12,838	258,850
資産売却収入		0	0	0	200,000	0	200,000	0	400,000
車両売却収入		0	0	0	200,000	0	200,000	0	400,000

収入の部

No.2

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
事業収入		0	38,819,529	23,549,290	22,071,030	13,363,960	26,886,611	10,116,630	134,807,050
預かり保育料収入		0	0	4,169,250	2,118,150	2,468,600	3,334,650	2,036,700	14,127,350
給食費収入		0	0	13,425,040	12,874,880	7,339,510	14,999,961	6,016,930	54,656,321
補助活動収入		0	38,819,529	11,000	0	18,000	0	0	38,848,529
音楽指導料収入		0	0	2,726,500	4,098,000	2,026,500	5,469,500	1,090,500	15,411,000
交通会費収入		0	0	3,217,500	2,980,000	1,511,350	3,082,500	972,500	11,763,850
雑収入		0	91,682,583	19,474,259	29,974,050	21,219,813	4,701,318	1,020,999	168,073,022
私学退職金社団交付金収入		0	89,722,780	19,420,542	29,924,308	21,193,039	4,643,920	975,036	165,879,625
雑収入		0	1,959,803	53,717	49,742	26,774	57,398	45,963	2,193,397
借入金等収入		0	197,368,000	242,528,000	10,688,000	3,792,000	11,656,000	3,968,000	470,000,000
長期借入金収入		0	156,000,000	206,000,000	0	0	0	0	362,000,000
短期借入金収入		0	41,368,000	36,528,000	10,688,000	3,792,000	11,656,000	3,968,000	108,000,000
計		0	1,054,926,003	437,893,847	282,080,965	109,855,118	277,417,700	77,781,396	2,239,955,029

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
人件費支出		10,820,327	680,538,357	119,866,395	193,365,980	77,787,519	176,672,146	60,476,522	1,319,527,246
教員人件費支出		0	464,288,735	78,536,363	138,853,231	47,677,826	145,924,038	48,273,918	923,554,111
職員人件費支出		0	116,175,888	17,296,182	24,148,090	8,760,422	25,623,955	11,064,084	203,068,621
役員報酬支出		10,820,327	0	0	0	0	0	0	10,820,327
退職金支出		0	100,073,734	24,033,850	30,364,659	21,349,271	5,124,153	1,138,520	182,084,187
経費支出		28,280,213	215,833,728	39,718,985	44,650,968	20,745,943	54,344,469	19,608,140	423,182,446
消耗品費支出		18,733	6,307,782	1,182,508	2,030,038	821,508	2,068,591	799,112	13,228,272
光熱水費支出		0	13,469,202	2,376,774	3,114,218	1,373,013	3,949,860	992,939	25,276,006
旅費交通費支出		1,842,412	4,136,450	78,981	55,454	54,936	174,176	121,085	6,463,494
奨学費支出		0	52,565,950	6,518,550	1,114,075	4,218,549	1,285,323	2,384,175	68,086,622
教育振興費支出		0	4,202,586	450,538	434,541	332,224	873,651	307,835	6,601,375
図書費支出		0	682,328	86,621	169,315	88,587	135,296	93,604	1,255,751
教材費支出		0	2,783,319	820,234	1,327,855	554,304	1,636,575	515,118	7,637,405
通信費支出		11,972	2,124,071	629,627	537,584	310,530	702,792	310,338	4,626,914
印刷製本費支出		5,400	2,871,000	82,689	40,872	15,930	40,051	12,693	3,068,635
損害保険料支出		0	868,893	188,829	323,149	113,905	365,895	106,717	1,967,388
賃借料支出		0	534,664	1,556,925	548,743	692,407	1,667,465	125,146	5,125,350
研修費支出		139,100	1,549,321	180,067	250,231	152,339	316,417	132,571	2,720,046
公租公課支出		0	1,585,194	1,116,526	1,038,391	519,215	1,202,487	411,487	5,873,300
交際接待費支出		70,414	498,400	113,040	73,556	104,654	112,963	67,225	1,040,252
新聞雑誌費支出		0	104,823	48,545	45,999	41,987	46,211	43,586	331,151
広報費支出		0	3,100,546	286,840	595,854	314,980	309,830	293,731	4,901,781
保健衛生費支出		11,880	2,067,137	705,859	1,058,087	419,586	1,240,681	379,157	5,882,387
修繕費支出		0	7,029,045	4,768,539	1,925,010	1,013,800	698,200	3,266,507	18,701,101
会費負担金支出		0	3,265,437	517,211	596,352	279,759	660,567	252,391	5,571,717
支払手数料支出		0	2,413,596	1,129,221	987,995	462,750	1,181,757	557,325	6,732,644
燃料費支出		2,103	1,545,939	1,266,346	683,730	524,281	991,519	711,045	5,724,963
会議費支出		0	199,467	12,259	15,364	5,451	16,755	5,704	255,000
厚生費支出		5,000	393,270	84,797	150,012	62,133	191,556	57,232	944,000
慶弔費支出		2,030	442,099	20,539	48,818	11,235	45,553	10,381	580,655

支出の部

No.4

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
委託料支出		0	48,844,590	699,718	5,993,730	485,701	9,672,648	505,857	66,202,244
車両維持費支出		0	5,811,675	719,450	837,137	434,964	1,211,373	541,425	9,556,024
行事費支出		0	2,664,603	521,262	156,049	108,705	180,144	178,299	3,809,062
クラブ活動費支出		0	10,711,495	0	0	0	0	0	10,711,495
人権教育振興指導費支出		0	111,845	12,730	1,336	11,598	29,147	5,464	172,120
給食費支出		0	0	12,515,011	19,905,820	6,835,531	22,286,304	5,768,491	67,311,157
補助活動費支出		0	31,360,579	0	0	0	0	0	31,360,579
預かり保育費支出		0	0	561,067	257,802	258,085	679,134	346,065	2,102,153
裁判判決金支出		26,171,169	0	0	0	0	0	0	26,171,169
雑費支出		0	1,588,422	467,682	333,851	123,296	371,548	305,435	3,190,234
借入金等利息支出		601,027	2,427,317	440,368	741,914	0	974,001	0	5,184,627
借入金利息支出		601,027	2,427,317	440,368	741,914	0	974,001	0	5,184,627
借入金等返済支出		0	36,588,268	9,712,305	11,400,780	2,627,145	13,067,422	2,749,080	76,145,000
借入金返済支出		0	36,588,268	9,712,305	11,400,780	2,627,145	13,067,422	2,749,080	76,145,000
施設関係支出		0	165,835,920	245,832,979	0	0	264,000	1,921,846	413,854,745
土地支出		0	0	3,648,000	0	0	0	0	3,648,000
建物支出		0	40,962,268	227,705,521	0	0	0	0	268,667,789
構築物支出		0	119,689,652	14,479,458	0	0	264,000	1,921,846	136,354,956
建設仮勘定支出		0	5,184,000	0	0	0	0	0	5,184,000
設備関係支出		0	18,023,913	3,649,669	5,587,929	135,953	5,603,103	46,728	33,047,295
機器備品支出		0	12,614,341	3,571,696	332,898	72,000	306,000	0	16,896,935
図書支出		0	484,772	77,973	174,711	63,953	216,783	46,728	1,064,920
車両支出		0	4,924,800	0	5,080,320	0	5,080,320	0	15,085,440
計		39,701,567	1,119,247,503	419,220,701	255,747,571	101,296,560	250,925,141	84,802,316	2,270,941,359

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	鳥取城北高校	鳥取第一幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五幼稚園	総 額
教員人件費支出		0	464,288,735	78,536,363	138,853,231	47,677,826	145,924,038	48,273,918	923,554,111
本務教員		0	452,496,615	65,815,976	121,127,192	40,031,000	126,982,207	43,586,774	850,039,764
本 俸		0	243,624,278	37,829,820	71,818,129	23,870,916	76,616,159	25,268,424	479,027,726
期 末 手 当		0	83,367,816	12,313,147	21,352,426	6,824,335	21,708,104	7,655,986	153,221,814
その他の手当		0	46,785,121	4,042,839	7,087,371	2,552,714	7,356,237	3,232,107	71,056,389
所定福利費		0	78,719,400	11,630,170	20,869,266	6,783,035	21,301,707	7,430,257	146,733,835
兼務教員		0	11,792,120	12,720,387	17,726,039	7,646,826	18,941,831	4,687,144	73,514,347
職員人件費支出		0	116,175,888	17,296,182	24,148,090	8,760,422	25,623,955	11,064,084	203,068,621
本務職員		0	87,511,722	14,981,614	22,461,098	7,945,215	23,469,670	10,115,304	166,484,623
本 俸		0	47,219,933	9,469,081	12,826,210	5,226,306	13,774,707	5,914,124	94,430,361
期 末 手 当		0	15,896,603	1,948,578	3,849,671	907,107	3,626,489	1,590,717	27,819,165
その他の手当		0	9,639,680	1,344,291	2,106,511	588,105	2,297,752	1,047,263	17,023,602
所定福利費		0	14,755,506	2,219,664	3,678,706	1,223,697	3,770,722	1,563,200	27,211,495
兼務職員		0	28,664,166	2,314,568	1,686,992	815,207	2,154,285	948,780	36,583,998
役員報酬支出		10,820,327	0	0	0	0	0	0	10,820,327
退職金支出		0	100,073,734	24,033,850	30,364,659	21,349,271	5,124,153	1,138,520	182,084,187
教 員		0	71,039,697	21,586,950	27,298,000	20,261,250	1,671,750	0	141,857,647
職 員		0	29,034,037	2,446,900	3,066,659	1,088,021	3,452,403	1,138,520	40,226,540
計		10,820,327	680,538,357	119,866,395	193,365,980	77,787,519	176,672,146	60,476,522	1,319,527,246

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

学校法人 矢谷学園

(単位：円) No. 1

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	597,170,000	597,511,905	△ 341,905
授業料	306,894,000	306,967,000	△ 73,000
入学金	23,580,000	23,760,000	△ 180,000
教育振興費	143,760,000	143,745,000	15,000
暖房料	5,177,000	5,190,000	△ 13,000
教材費	2,238,000	2,237,485	515
基本保育料	111,361,000	111,412,420	△ 51,420
特定保育料	4,160,000	4,200,000	△ 40,000
手数料	24,290,000	24,335,000	△ 45,000
入学検定料	24,255,000	24,300,000	△ 45,000
証明手数料	35,000	35,000	0
寄付金	4,508,000	4,841,039	△ 333,039
特別寄付金	2,455,000	2,457,634	△ 2,634
一般寄付金	1,419,000	1,602,067	△ 183,067
現物寄付金	634,000	781,338	△ 147,338
補助金	837,354,000	840,312,562	△ 2,958,562
国庫補助金	14,204,000	14,455,000	△ 251,000
地方公共団体補助金	502,498,000	501,923,388	574,612
施設型給付費	320,652,000	323,934,174	△ 3,282,174
資産運用収入	451,000	455,789	△ 4,789
受取利息配当金	1,000	3,439	△ 2,439
施設設備利用料	192,000	193,500	△ 1,500
長期貸付金利息	258,000	258,850	△ 850
事業収入	132,035,000	134,807,050	△ 2,772,050
預かり保育料収入	14,166,000	14,127,350	38,650
給食費収入	54,575,000	54,656,321	△ 81,321
補助活動収入	36,091,000	38,848,529	△ 2,757,529
音楽指導料収入	15,420,000	15,411,000	9,000
交通会費収入	11,783,000	11,763,850	19,150
雑収入	139,733,000	168,928,222	△ 29,195,222
私学退職金社団交付金収入	135,605,000	165,879,625	△ 30,274,625
雑 収 入	2,093,000	2,193,397	△ 100,397
徴収不能引当金戻入額	2,035,000	855,200	1,179,800
帰属収入合計	1,735,541,000	1,771,191,567	△ 35,650,567
基本金組入額合計	0	△ 29,871,132	29,871,132
消費収入の部合計	1,735,541,000	1,741,320,435	△ 5,779,435

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	1,290,892,000	1,319,527,246	△ 28,635,246
教員人件費	924,558,000	923,554,111	1,003,889
職員人件費	203,684,000	203,068,621	615,379
役員報酬	10,840,000	10,820,327	19,673
退職金	151,810,000	182,084,187	△ 30,274,187
経費	536,983,000	518,011,401	18,971,599
消耗品費	15,553,000	13,239,050	2,313,950
光熱水費	28,093,000	25,276,006	2,816,994
旅費交通費	6,290,000	6,463,494	△ 173,494
奨学費	67,933,000	68,086,622	△ 153,622
教育振興費	7,583,000	6,703,375	879,625
減価償却額	93,456,000	89,906,083	3,549,917
図書費	1,789,000	1,255,751	533,249
教材費	9,633,000	8,032,725	1,600,275
通信費	4,938,000	4,626,914	311,086
印刷製本費	3,627,000	3,068,635	558,365
損害保険料	1,976,000	1,967,388	8,612
賃借料	5,114,000	5,125,350	△ 11,350
研修費	5,189,000	2,720,046	2,468,954
公租公課	6,464,000	5,873,300	590,700
交際接待費	1,759,000	1,040,252	718,748
新聞雑誌費	365,000	331,151	33,849
広報費	7,843,000	4,901,781	2,941,219
保健衛生費	6,904,000	5,882,387	1,021,613
修繕費	20,757,000	18,701,101	2,055,899
会費負担金	5,708,000	5,571,717	136,283
支払手数料	6,799,000	6,732,644	66,356
燃料費	9,965,000	5,724,963	4,240,037
会議費	436,000	255,000	181,000
厚生費	995,000	944,000	51,000
慶弔費	553,000	580,655	△ 27,655
委託料	64,990,000	66,202,244	△ 1,212,244
車両維持費	13,011,000	9,556,024	3,454,976
行事費	4,783,000	3,809,062	973,938
クラブ活動費	11,469,000	10,711,495	757,505
人権教育振興指導費	568,000	172,120	395,880
給食費	63,738,000	67,311,157	△ 3,573,157
補助活動費	21,615,000	31,360,579	△ 9,745,579
預かり保育費	2,814,000	2,102,153	711,847
裁判判決金	26,172,000	26,171,169	831
雑 費	8,101,000	7,605,008	495,992

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息	5,179,000	5,184,627	△ 5,627
借入金利息	5,179,000	5,184,627	△ 5,627
資産処分差額	7,407,000	17,962,154	△ 10,555,154
建物除却差額	5,096,000	5,200,741	△ 104,741
構築物除却差額	339,000	338,199	801
備品除却差額	1,222,000	1,583,228	△ 361,228
図書除却差額	750,000	10,551,208	△ 9,801,208
車両除却差額	0	288,778	△ 288,778
徴収不能引当金繰入額	2,035,000	754,100	1,280,900
(予備費)	(0)		
	5,000,000		5,000,000
消費支出の部合計	1,847,496,000	1,861,439,528	△ 13,943,528
当年度消費支出超過額	111,955,000	120,119,093	
前年度繰越消費支出超過額	1,840,339,407	1,840,339,407	
基本金取崩額	0	1,168,600	
翌年度繰越消費支出超過額	1,952,294,407	1,959,289,900	

消費収支内訳表

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月 31日まで

消費収入の部

(単位：円) No.1

科目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総額
学生生徒等納付金		0	351,369,485	66,505,500	56,188,630	34,840,250	59,423,790	29,184,250	597,511,905
授業料		0	182,077,000	63,552,000	0	33,370,000	0	27,968,000	306,967,000
入学金		0	20,520,000	1,740,000	0	820,000	0	680,000	23,760,000
教育振興費		0	143,745,000	0	0	0	0	0	143,745,000
暖房料		0	2,790,000	1,213,500	0	650,250	0	536,250	5,190,000
教材費		0	2,237,485	0	0	0	0	0	2,237,485
基本保育料		0	0	0	54,208,630	0	57,203,790	0	111,412,420
特定保育料		0	0	0	1,980,000	0	2,220,000	0	4,200,000
手数料		0	24,335,000	0	0	0	0	0	24,335,000
入学検定料		0	24,300,000	0	0	0	0	0	24,300,000
証明手数料		0	35,000	0	0	0	0	0	35,000
寄付金		0	784,000	2,252,587	374,056	182,400	1,005,436	242,560	4,841,039
特別寄付金		0	784,000	400,560	363,278	182,400	577,756	149,640	2,457,634
一般寄付金		0	0	1,602,067	0	0	0	0	1,602,067
現物寄付金		0	0	249,960	10,778	0	427,680	92,920	781,338
補助金		0	350,311,515	83,805,071	162,521,904	36,444,249	173,930,968	33,298,855	840,312,562
国庫補助金		0	929,000	13,526,000	0	0	0	0	14,455,000
地方公共団体補助金		0	349,382,515	70,279,071	8,004,675	36,444,249	4,514,023	33,298,855	501,923,388
施設型給付費		0	0	0	154,517,229	0	169,416,945	0	323,934,174
資産運用収入		0	255,891	29,100	74,073	12,446	41,257	43,022	455,789
受取利息配当金		0	2,259	348	291	106	325	110	3,439
施設設備利用料		0	119,778	1,159	39,200	71	3,218	30,074	193,500
長期貸付金利息		0	133,854	27,593	34,582	12,269	37,714	12,838	258,850
事業収入		0	38,819,529	23,549,290	22,071,030	13,363,960	26,886,611	10,116,630	134,807,050
預かり保育料収入		0	0	4,169,250	2,118,150	2,468,600	3,334,650	2,036,700	14,127,350
給食費収入		0	0	13,425,040	12,874,880	7,339,510	14,999,961	6,016,930	54,656,321
補助活動収入		0	38,819,529	11,000	0	18,000	0	0	38,848,529
音楽指導料収入		0	0	2,726,500	4,098,000	2,026,500	5,469,500	1,090,500	15,411,000
交通会費収入		0	0	3,217,500	2,980,000	1,511,350	3,082,500	972,500	11,763,850

消費収入の部

No.2

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
雑収入		0	92,477,583	19,534,459	29,974,050	21,219,813	4,701,318	1,020,999	168,928,222
私学退職金社団交付金収入		0	89,722,780	19,420,542	29,924,308	21,193,039	4,643,920	975,036	165,879,625
雑収入		0	1,959,803	53,717	49,742	26,774	57,398	45,963	2,193,397
徴収不能引当金戻入額		0	795,000	60,200	0	0	0	0	855,200
帰属収入合計		0	858,353,003	195,676,007	271,203,743	106,063,118	265,989,380	73,906,316	1,771,191,567
基本金組入額合計		0	△ 3,312,701	△ 13,989,400	△ 7,248,990	0	△ 2,829,795	△ 2,490,246	△ 29,871,132
消費収入の部合計		0	855,040,302	181,686,607	263,954,753	106,063,118	263,159,585	71,416,070	1,741,320,435

消費支出の部

No.3

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
人 件 費		10,820,327	680,538,357	119,866,395	193,365,980	77,787,519	176,672,146	60,476,522	1,319,527,246
教員人件費		0	464,288,735	78,536,363	138,853,231	47,677,826	145,924,038	48,273,918	923,554,111
職員人件費		0	116,175,888	17,296,182	24,148,090	8,760,422	25,623,955	11,064,084	203,068,621
役員報酬		10,820,327	0	0	0	0	0	0	10,820,327
退職金		0	100,073,734	24,033,850	30,364,659	21,349,271	5,124,153	1,138,520	182,084,187
経費		33,707,534	265,118,095	45,164,279	57,406,845	23,527,480	69,858,788	23,228,380	518,011,401
消耗品費		18,733	6,307,782	1,182,508	2,040,816	821,508	2,068,591	799,112	13,239,050
光熱水費		0	13,469,202	2,376,774	3,114,218	1,373,013	3,949,860	992,939	25,276,006
旅費交通費		1,842,412	4,136,450	78,981	55,454	54,936	174,176	121,085	6,463,494
奨学費		0	52,565,950	6,518,550	1,114,075	4,218,549	1,285,323	2,384,175	68,086,622
教育振興費		0	4,202,586	552,538	434,541	332,224	873,651	307,835	6,703,375
減価償却額		0	49,699,633	5,475,144	12,910,344	2,840,164	15,392,130	3,588,668	89,906,083
図書費		0	682,328	86,621	169,315	88,587	135,296	93,604	1,255,751
教材費		0	2,783,319	820,234	1,327,855	554,304	1,938,975	608,038	8,032,725
通信費		11,972	2,124,071	629,627	537,584	310,530	702,792	310,338	4,626,914
印刷製本費		5,400	2,871,000	82,689	40,872	15,930	40,051	12,693	3,068,635
損害保険料		0	868,893	188,829	323,149	113,905	365,895	106,717	1,967,388
賃借料		0	534,664	1,556,925	548,743	692,407	1,667,465	125,146	5,125,350
研修費		139,100	1,549,321	180,067	250,231	152,339	316,417	132,571	2,720,046
公租公課		0	1,585,194	1,116,526	1,038,391	519,215	1,202,487	411,487	5,873,300
交際接待費		70,414	498,400	113,040	73,556	104,654	112,963	67,225	1,040,252
新聞雑誌費		0	104,823	48,545	45,999	41,987	46,211	43,586	331,151
広報費		0	3,100,546	286,840	595,854	314,980	309,830	293,731	4,901,781
保健衛生費		11,880	2,067,137	705,859	1,058,087	419,586	1,240,681	379,157	5,882,387
修繕費		0	7,029,045	4,768,539	1,925,010	1,013,800	698,200	3,266,507	18,701,101
会費負担金		0	3,265,437	517,211	596,352	279,759	660,567	252,391	5,571,717
支払手数料		0	2,413,596	1,129,221	987,995	462,750	1,181,757	557,325	6,732,644
燃料費		2,103	1,545,939	1,266,346	683,730	524,281	991,519	711,045	5,724,963
会議費		0	199,467	12,259	15,364	5,451	16,755	5,704	255,000
厚生費		5,000	393,270	84,797	150,012	62,133	191,556	57,232	944,000
慶弔費		2,030	442,099	20,539	48,818	11,235	45,553	10,381	580,655

消費支出の部

No.4

科 目	部門	学校法人	鳥取城北 高等学校	鳥取第一 幼稚園	鳥取第二幼稚園 おひさま保育園	鳥取第三 幼稚園	鳥取第四幼稚園 はっぴい保育園	鳥取第五 幼稚園	総 額
委託料		0	48,844,590	699,718	5,993,730	485,701	9,672,648	505,857	66,202,244
車両維持費		0	5,811,675	719,450	837,137	434,964	1,211,373	541,425	9,556,024
行事費		0	2,664,603	521,262	156,049	108,705	180,144	178,299	3,809,062
クラブ活動費		0	10,711,495	0	0	0	0	0	10,711,495
人権教育振興指導費		0	111,845	12,730	1,336	11,598	29,147	5,464	172,120
給食費		0	0	12,515,011	19,905,820	6,835,531	22,286,304	5,768,491	67,311,157
補助活動費		0	31,360,579	0	0	0	0	0	31,360,579
預かり保育費		0	0	561,067	257,802	258,085	679,134	346,065	2,102,153
裁判判決金		26,171,169	0	0	0	0	0	0	26,171,169
雑費		5,427,321	1,173,156	335,832	168,606	64,669	191,337	244,087	7,605,008
借入金等利息		601,027	2,427,317	440,368	741,914	0	974,001	0	5,184,627
借入金利息		601,027	2,427,317	440,368	741,914	0	974,001	0	5,184,627
資産処分差額		0	11,549,660	5,750,960	369,299	21,375	261,971	8,889	17,962,154
建物除却差額		0	110,201	5,090,540	0	0	0	0	5,200,741
構築物除却差額		0	0	338,199	0	0	0	0	338,199
備品除却差額		0	967,680	322,221	209,873	21,375	53,190	8,889	1,583,228
図書除却差額		0	10,471,779	0	14,621	0	64,808	0	10,551,208
車両除却差額		0	0	0	144,805	0	143,973	0	288,778
徴収不能引当金繰入額		0	695,900	58,200	0	0	0	0	754,100
消費支出の部合計		45,128,888	960,329,329	171,280,202	251,884,038	101,336,374	247,766,906	83,713,791	1,861,439,528

貸借対照表

平成28年3月31日

学校法人 矢谷学園

(単位：円)No. 1

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産		3,255,948,189	2,917,756,846	338,191,343
有形固定資産		3,204,604,334	2,864,899,818	339,704,516
土地		1,036,798,123	1,033,150,123	3,648,000
建物		1,808,893,839	1,597,260,006	211,633,833
構築物		189,763,545	52,088,376	137,675,169
機器備品		100,391,075	107,137,258	△ 6,746,183
図書		22,415,416	31,901,704	△ 9,486,288
車両		21,235,836	10,314,651	10,921,185
建設仮勘定		25,106,500	33,047,700	△ 7,941,200
その他の固定資産		51,343,855	52,857,028	△ 1,513,173
電話加入権		2,628,504	2,628,504	0
施設利用権		3,418,688	3,981,831	△ 563,143
出資金		25,389,770	24,755,470	634,300
長期貸付金		7,092,500	8,442,500	△ 1,350,000
預託保証金		269,880	313,320	△ 43,440
ソフトウェア		544,513	735,403	△ 190,890
保育所積立特定預金		12,000,000	12,000,000	0
流動資産		607,461,875	489,679,813	117,782,062
現金預金		386,556,518	390,106,907	△ 3,550,389
未収入金		207,953,213	81,018,420	126,934,793
前払金		1,764,507	4,907,078	△ 3,142,571
仮払金		4,075,395	6,310,851	△ 2,235,456
販売用書籍		7,112,242	7,336,557	△ 224,315
資産の部合計		3,863,410,064	3,407,436,659	455,973,405

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		625,424,160	284,762,400	340,661,760
長期借入金		612,370,000	284,194,000	328,176,000
長期未払金		13,054,160	568,400	12,485,760
流動負債		387,888,798	182,329,192	205,559,606
短期借入金		67,000,000	10,300,000	56,700,000
一年以内返済予定長期借入金		31,224,000	22,245,000	8,979,000
未払金		215,774,872	95,507,887	120,266,985
前受金		25,920,000	23,180,000	2,740,000
預り金		24,292,310	15,018,503	9,273,807
研修費預り金		23,144,000	15,000,000	8,144,000
季節納入金預り金		2,000	783,392	△ 781,392
仮受金		531,616	294,410	237,206
負債の部合計		1,013,312,958	467,091,592	546,221,366

基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
	第1号基本金	4,690,387,006	4,667,684,474	22,702,532
	第4号基本金	119,000,000	113,000,000	6,000,000
	基本金の部合計	4,809,387,006	4,780,684,474	28,702,532

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	1,959,289,900	1,840,339,407	118,950,493
	消費収支差額の部合計	△ 1,959,289,900	△ 1,840,339,407	△ 118,950,493
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	3,863,410,064	3,407,436,659	455,973,405

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

② 退職給与引当金

退職金の給付については、一般社団法人鳥取県私学振興会実施の退職金給付資金給付事業（退職掛金方式）によっているため退職給与引当金は計上していない。

退職金の期末要支給額は692,664,125円である。

なお、退職掛金については、毎月退職給付拠出金として人件費に含めて計上している。

(2) その他の重要な会計方針

① 減価償却資産の計上基準

取得日後1年を超えて使用する有形固定資産（土地、建設仮勘定、図書を除く。）のうち、1個又は1組の金額が5万円以上のものを減価償却資産として計上している。ただし、学生生徒が使用する机、椅子等は少額重要資産として金額の多寡に関わらず教育研究用機器備品に計上している。

② 減価償却の方法等

（有形固定資産）

残存価額を10%とする定額法による減価償却を実施している。耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」（財務省令）による耐用年数を採用しており、主な耐用年数は以下のとおりである。

建 物	50年
構 築 物	15年
機器備品	5年
車 両	6年

（その他の固定資産）

施設利用権	15年(残存価格100円)
ソフトウェア	5年(残存価格0円)

③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、文科省通知(20高私参第2、平20.9.11)に従って計上している。

④ 預り金その他の経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他の経過勘定項目に係る収入と支出は総額をもって表示している。

2 重要な会計方針の変更等

該当事項なし

3 減価償却額の累計額の合計額

2,125,960,159 円

4 徴収不能引当金の合計額 (※対象金銭債権の総額から直接控除して貸借対照表に計上)

754,100 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	307,635,437 円
建 物	973,103,991 円
合 計	1,280,739,428 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

657,644,033 円

7 その他財政及び経営の状況を判断するために必要な事項

(1) 退職金に係る未収入金および未払金について

退職金の支払いについては鳥取県私学振興会からの退職給付金(未収入金勘定計上)を退職金支給額(未払金勘定計上)に充当している。

年度末退職者に対する退職金に係る債権・債務額は以下のとおりである。

勘定科目	本年度末	前年度末
未 収 入 金	165,879,625 円	68,561,625 円
未 払 金	182,084,187 円	72,494,108 円

(2) 短期借入金について

短期借入金には、教職員に対する厚生制度の一つとしての長期貸付のための貸付資金に係る手形借入金が含まれている。

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

① 教職員厚生貸付金制度(長期貸付金勘定計上)

貸付金残高 7,092,500 円 (教職員 5 名に貸付)

貸付金利息 258,850 円

貸付限度額 1 人当たり 3,000,000 円 貸付金利 年 3.3%

② 学園内事務担当者研修会に係る講師料等について(研修費勘定計上)

平成 27 年度学園内事務担当者研修会を実施し、講師として山内三郎氏及び金井哲治氏
両理事を招聘し、以下の金額を支払った。

	講師料	交通費	(計)
山内氏	20,000 円	60,000 円	80,000 円
金井氏	20,000 円	30,000 円	50,000 円

③ 城北高校野球場新設工事に係る取引について(建物勘定及び構築物勘定計上)

評議員谷口洋一氏が代表取締役を務める株式会社谷口工務店との間に以下の取引を
実施した。

城北高校野球場新設工事請負契約：154,687,320 円

(4) 鳥取第一幼稚園遊戯室棟耐震改築工事について

鳥取第一幼稚園の遊戯室棟を改築した。

内容	勘定科目	金額
建 物	建物勘定	230,026,721 円
構築物	構築物勘定	12,808,563 円
	(合計)	242,835,284 円

旧遊戯室棟の取り壊しに際し、同建物等につき 5,428,739 円の除却差額を計上して
いる。

なお、同改築工事に際し、私立幼稚園施設整備費国庫補助金 13,526,000 円および
鳥取県私立学校等改築事業補助金 13,526,000 円を充当すると共に、市中銀行より以下の
借入を実施している。

長期借入金額：206,000,000 円

借入期間：30 年

借入利率：年 1.0%(10 年間固定金利)

(5) 城北高校野球場新設工事について

城北高校野球場を新設した。

内容	勘定科目	金額
建 物	建物勘定	37,295,668 円
構築物	構築物勘定	128,009,652 円
	(合計)	165,305,320 円

なお、同新設工事に際し、市中銀行より以下の借入を実施している。

長期借入金額：156,000,000 円

借入期間：25 年

借入利率：年 1.15%(10 年間固定金利)

(6) 運転資金調達のための短期借入金について

市中銀行と当座借越契約(融資枠:2億円 借入利率:年1.5%)を締結している。
本年度、運転資金調達のため同契約による融資を受けた。
同資金調達に係る短期借入金年度末残高:30,000,000円

(7) 裁判に係る裁判判決に基づく裁判判決金の支払いについて

① 平成22年10月20日付で、元鳥取城北高等学校教員の原告訴訟代理人である弁護士から当学園外2名を被告とする雇用契約上の地位確認等を趣旨とする訴状が鳥取地裁に提出され、平成26年4月鳥取地裁の判決で、慰謝料110万円の判決があった。

その後、原告は判決を不服として広島高裁松江支部に控訴し、平成27年5月27日に控訴審判決があり、平成27年6月30日裁判判決金を支払い事件終了した。

・裁判判決金額:25,772,032円

② 平成23年3月17日付で、元学園役員(理事)の原告訴訟代理人である弁護士から当学園外1名を被告とする理事職解任の無効等を趣旨とする訴状が鳥取地裁に提出され、平成26年4月に鳥取地裁の判決で、原告の請求が棄却された。その後、原告は判決を不服として広島高裁松江支部に控訴し、平成27年5月27日に控訴審判決があり、平成27年6月30日裁判判決金を支払い事件終了した。

・裁判判決金額:399,137円

(8) 偶発債務

平成27年7月21日付で、元鳥取城北高等学校教員の原告訴訟代理人である弁護士から当学園を被告とする退職金等の請求を趣旨とする訴状(訴訟物の価額:7,432,427円)が鳥取地裁に提出された。

以上

固定資産明細表

平成27年4月 1日から
平成28年3月31日まで

学校法人矢谷学園

(単位：円)

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	摘要	
有形固定資産	土 地	1,033,150,123	3,648,000	0	1,036,798,123	/	1,036,798,123	
	建 物	3,032,799,843	273,472,989	24,146,329	3,282,126,503	1,473,232,664	1,808,893,839	
	構 築 物	228,297,460	144,674,956	3,381,990	369,590,426	179,826,881	189,763,545	
	機 器 備 品	515,832,693	※ 17,170,175	15,208,554	517,794,314	417,403,239	100,391,075	※現物寄付273,240円を含む。
	図 書	31,901,704	1,064,920	10,551,208	22,415,416	/	22,415,416	
	車 両	52,746,609	15,085,440	6,453,380	61,378,669	40,142,833	21,235,836	
	建設仮勘定	33,047,700	5,184,000	13,125,200	25,106,500	/	25,106,500	
計	4,927,776,132	460,300,480	72,866,661	5,315,209,951	2,110,605,617	3,204,604,334		
その他の固定資産	電 話 加 入 権	2,628,504	0	0	2,628,504	/	2,628,504	
	施 設 利 用 権	18,363,293	0	0	18,363,293	14,944,605	3,418,688	
	出 資 金	24,755,470	634,300	0	25,389,770	/	25,389,770	県私学振興会出資金
	長 期 貸 付 金	8,442,500	0	1,350,000	7,092,500	/	7,092,500	教職員厚生貸付
	預 託 保 証 金	313,320	0	43,440	269,880	/	269,880	車両リサイクル料金
	ソ フ ト ウ ェ ア	954,450	0	0	954,450	409,937	544,513	
	保育所積立特定預金	12,000,000	0	0	12,000,000	/	12,000,000	
計	67,457,537	634,300	1,393,440	66,698,397	15,354,542	51,343,855		
合 計	4,995,233,669	460,934,780	74,260,101	5,381,908,348	2,125,960,159	3,255,948,189		

(注) 固定資産の増減のうち、主なものは以下のとおりである。

(城北高校 野球場施設建設) 建物：37,295,668円、構築物：128,009,652円、建設仮勘定取崩：8,320,000円

(第一幼稚園 遊戯室耐震改築) 建物：230,026,721円、構築物：12,808,563円、機器備品：1,473,116円、建設仮勘定取崩：4,805,200円

借 入 金 明 細 表

平成27年4月 1日から
平成28年3月31日まで

学校法人矢谷学園

(単位：円)

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	摘 要	
長期借入金	公的金融機関	該当なし							
		小 計	0	0	0				
	市中金融機関	山陰合同銀行	154,228,000	0	* 5,328,000	148,900,000	1.0%	H57/2	設備資金 担保：土地・建物
		鳥取銀行	0	156,000,000	* 8,840,000	147,160,000	1.15%	H52/10	設備資金 担保：土地・建物
		みずほ銀行	15,180,000	0	* 3,804,000	11,376,000	1.5%	H32/3	設備資金 担保：土地
		鳥取銀行	0	206,000,000	* 6,864,000	199,136,000	1.0%	H58/3	設備資金 担保：土地・建物
		鳥取銀行	52,674,000	0	* 3,996,000	48,678,000	1.35%	H41/5	設備資金 担保：土地・建物
		鳥取銀行	62,112,000	0	* 4,992,000	57,120,000	1.5%	H40/8	設備資金 担保：土地・建物
		小 計	284,194,000	362,000,000	* 33,824,000	612,370,000			
	その他	該当なし							
		小 計	0	0	0	0			
		計	284,194,000	362,000,000	* 33,824,000	612,370,000			
	短期借入金	公的金融機関	該当なし						
			小 計	0	0	0			
市中金融機関		鳥取銀行	10,300,000	0	1,300,000	9,000,000	3.3%		教職員厚生貸付 担保なし
		鳥取銀行	0	28,000,000	0	28,000,000	1.0%	H28/4	設備つなぎ資金
		鳥取銀行	0	80,000,000	50,000,000	30,000,000	1.5%	H28/6	運転資金
		小 計	10,300,000	108,000,000	51,300,000	67,000,000			
その他		該当なし							
		小 計	0	0	0	0			
		返済期限が1年以内の長期借入金	22,245,000	* 33,824,000	24,845,000	31,224,000			
		計	32,545,000	* 33,824,000	76,145,000	98,224,000			
	合 計	316,739,000	* 470,000,000	* 76,145,000	710,594,000				

(注) *印は、長期借入金の当期末後1年以内返済予定額の短期借入金への振替額です。

基本金明細表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
[第 1 号 基 本 金]				(前期繰越高未組入高)
前 期 繰 越 高	4,960,047,355	4,667,684,474	292,362,881	借入金: 291,226,081円
当 期 繰 越 高				未払金: 1,136,800円
城 北 高 校				合計: 292,362,881円
借入金返済に伴う組入高		4,956,000	△ 4,956,000	
機器備品リース未払金返済組入れ		759,780	759,780	
〃 過年度基本金既組入高充当額		△ 759,780	△ 759,780	
建築物当期取得高	40,962,268	4,382,268	36,580,000	
〃 除却に係る基本金額	△ 364,740	△ 364,740		
構築物当期取得高	128,009,652	11,189,652	116,820,000	
〃 取得に係る過年度建設仮勘定振替額	△ 8,320,000	△ 8,320,000		
機器備品当期取得高	8,915,581			
〃 当期取得高(未払金取得分)	162,000	0	162,000	
〃 除却に係る基本金額	△ 8,749,963			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 2,153,773			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	1,988,155			
機器備品(リース取得資産)繰入高	3,536,760	471,568	3,065,192	
図書当期取得高	484,772			
〃 除却に係る基本金取崩額	△ 10,471,779	△ 9,987,007		
車両(リース取得資産)繰入高	4,924,800	984,960	3,939,840	
建設仮勘定当期取得高	5,184,000	0	5,184,000	
小 計	164,107,733	3,312,701	160,795,032	
第 一 幼 稚 園				
借入金返済に伴う組入高		3,804,000	△ 3,804,000	
土地当期取得高	3,648,000	3,648,000		
建物当期取得高	232,510,721	34,470,721	198,040,000	
〃 取得に係る過年度建設仮勘定振替額	△ 4,805,200	△ 4,805,200		
〃 除却に係る基本金額	△ 23,781,589	△ 23,781,589		
構築物当期取得高	14,479,458	4,035,458	10,444,000	
〃 除却に係る基本金額	△ 3,381,990	△ 3,381,990		
機器備品当期取得高	3,550,096			
〃 当期取得高(未払金取得分)	169,560	0	169,560	
〃 除却に係る基本金額	△ 3,031,154			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 1,362,574			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	843,632			
図書当期取得高	77,973			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 1,614,823			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	1,536,850			
小 計	218,838,960	13,989,400	204,849,560	
鳥取第二幼稚園・おひさま保育園				
借入金返済に伴う組入高		3,996,000	△ 3,996,000	
機器備品当期取得高	332,898			
〃 除却に係る基本金額	△ 1,859,267			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 2,689,423			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	4,215,792			
図書当期取得高	174,711			
〃 除却に係る基本金額	△ 14,621			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 277,713			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	117,623			
車両(リース取得資産)繰入高	5,080,320	483,840	4,596,480	
車両除却に係る基本金取崩額	△ 3,230,850	△ 3,230,850		
小 計	1,849,470	1,248,990	600,480	
第 三 幼 稚 園				
機器備品当期取得高	72,000			
〃 除却に係る基本金額	△ 128,800			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	56,800			
図書当期取得高	63,953			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 491,288			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	427,335			
小 計	0	0	0	
鳥取第四幼稚園・はっぴい保育園				
借入金返済に伴う組入高		4,992,000	△ 4,992,000	
構築物当期取得高	264,000	264,000		
機器備品当期取得高	431,280			
〃 除却に係る基本金額	△ 270,770	160,510		
図書当期取得高	216,783			
〃 除却に係る基本金額	△ 64,808	151,975		
車両(リース取得資産)繰入高	5,080,320	483,840	4,596,480	
車両除却に係る基本金取崩額	△ 3,222,530	△ 3,222,530		
小 計	2,434,275	2,829,795	△ 395,520	
第 五 幼 稚 園				
構築物当期取得高	1,921,846	1,921,846		
機器備品未払金返済に伴う組入高		568,400	△ 568,400	
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 1,469,673			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	1,469,673			
図書当期取得高	46,728			
〃 前年度基本金繰入繰延高	△ 265,709			
〃 翌年度基本金繰入繰延高	218,981			
小 計	1,921,846	2,490,246	△ 568,400	

(単位：円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
計	389,152,284	23,871,132	365,281,152	
当期取崩高				
法人部				
機器備品除却に係る基本金取崩高	△ 1,168,600	△ 1,168,600		
小計	1,168,600	1,168,600		
計	1,168,600	1,168,600		
当期末残高	5,348,031,039	4,690,387,006	657,644,033	
[第4号基本金]				
前期繰越高	113,000,000	113,000,000	0	
当期組入高				
鳥取第二幼稚園・おひさま保育園	6,000,000	6,000,000	0	
計	6,000,000	6,000,000	0	
当期取崩高	0	0	0	
当期末残高	119,000,000	119,000,000	0	
[合計]				
前期繰越高	5,073,047,355	4,780,684,474	292,362,881	
当期組入高				
城北高校	164,107,733	3,312,701	160,795,032	
第一幼稚園	218,838,960	13,989,400	204,849,560	
鳥取第二幼稚園・おひさま保育園	7,849,470	7,248,990	600,480	
鳥取第四幼稚園・はっぴい保育園	2,434,275	2,829,795	△ 395,520	
第五幼稚園	1,921,846	2,490,246	△ 568,400	
計	395,152,284	29,871,132	365,281,152	
当期取崩高				
法人部	1,168,600	1,168,600	0	(当期末未組入高)
計	1,168,600	1,168,600	0	借入金： 632,878,081円
当期末残高	5,467,031,039	4,809,387,006	657,644,033	未払金： 24,765,952円
				合計： 657,644,033円

(既基本金組入高の繰延高) 機器備品 8,574,052円
 図書 2,300,789円
 (合計) 10,874,841円