

令和 6 年度財務計算書類

令和 6 年 4 月 1 日から

令和 7 年 3 月 3 1 日まで

資 金 収 支 計 算 書

人 件 費 支 出 内 訳 表

事 業 活 動 収 支 計 算 書

貸 借 対 照 表

固 定 資 産 明 細 表

借 入 金 明 細 表

基 本 金 明 細 表

学校法人 稲葉幼稚園

資金収支計算書

(4の1)

(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	11,650,000	11,460,046	189,954
保 育 料 収 入	7,500,000	7,009,050	490,950
時間外保育 収 入	650,000	493,100	156,900
給 食 費 収 入	3,500,000	3,957,896	△ 457,896
手 数 料 収 入	0	0	0
寄 付 金 収 入	0	0	0
補 助 金 収 入	147,780,000	153,873,138	△ 6,093,138
地方公共団体補助金収入	4,000,000	4,423,695	△ 423,695
施設型 給付費 収 入	143,780,000	149,449,443	△ 5,669,443
資 産 売 却 収 入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	4,580,000	4,528,760	51,240
行 事 費 収 入	100,000	324,925	△ 224,925
給 食 費 収 入	1,800,000	1,755,035	44,965
スクールバス収 入	650,000	817,500	△ 167,500
用品 販売 収 入	2,000,000	1,608,960	391,040
教 材 費 収 入	30,000	22,340	7,660

資金収支計算書

(4の2)

(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
受取利息・配当金収入	1,000	71,841	△ 70,841
受取利息・配当収入	1,000	71,841	△ 70,841
雑 収 入	50,000	1,918,307	△ 1,868,307
退職金社団交付金収入	0	1,309,999	△ 1,309,999
その他の雑収入	50,000	608,308	△ 558,308
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	0	0	0
そ の 他 の 収 入	23,692,889	23,500,926	191,963
預り金 受入 収 入	16,778,407	16,577,044	201,363
未収金 受入 収 入	6,902,662	6,902,662	0
立替金 受入 収 入	11,820	21,220	△ 9,400
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 9,000,000	△ 11,219,147	2,219,147
期 末 未 収 入 金	△ 9,000,000	△ 11,219,147	2,219,147
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	138,026,111	138,026,111	0
収 入 の 部 合 計	316,780,000	322,159,982	△ 5,379,982

資金収支計算書

(4の3)

(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	119,780,000	122,084,839	△ 2,304,839
教員人件費 支 出	89,224,000	90,238,800	△ 1,014,800
職員人件費 支 出	30,556,000	30,536,040	19,960
退 職 金 支 出	0	1,309,999	△ 1,309,999
経 費 支 出	29,196,000	28,627,768	568,232
教 材 費 支 出	1,500,000	1,230,177	269,823
消耗 品費 支 出	1,000,000	1,205,585	△ 205,585
光熱 水費 支 出	6,000,000	5,433,222	566,778
旅費交通費 支 出	60,000	87,865	△ 27,865
福 利 費 支 出	600,000	339,432	260,568
通信運搬費 支 出	600,000	931,359	△ 331,359
印刷製本費 支 出	350,000	294,572	55,428
保 險 料 支 出	50,000	148,500	△ 98,500
公租公課金 支 出	10,000	1,400	8,600
会費負担金 支 出	350,000	235,900	114,100
研 修 費 支 出	100,000	19,000	81,000
報酬委託手数料支出	1,800,000	1,534,352	265,648
広 報 費 支 出	150,000	66,000	84,000
渉 外 費 支 出	100,000	102,682	△ 2,682
新聞雑誌費 支 出	40,000	38,300	1,700
保健衛生費 支 出	900,000	958,891	△ 58,891
修 繕 費 支 出	1,300,000	1,039,689	260,311
行 事 費 支 出	400,000	418,713	△ 18,713
給 食 費 支 出	9,700,000	10,620,539	△ 920,539
車輛燃料費 支 出	800,000	790,746	9,254
車輛関係費 支 出	1,300,000	781,209	518,791
用品 販売 支 出	1,300,000	1,589,005	△ 289,005
雑 費 支 出	30,000	4,630	25,370
補助金返還費 支出	756,000	756,000	0
借 入 金 等 利 息 支 出	15,000	3,097	11,903
借 入 金利息支出	15,000	3,097	11,903

資金収支計算書

(4の4)

(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
借 入 金 等 返 済 支 出	875,000	875,000	0
借 入 金 返 済 支 出	875,000	875,000	0
施 設 関 係 支 出	0	0	0
設 備 関 係 支 出	1,462,000	1,462,000	0
教育機器購入支出	1,462,000	1,462,000	0
資 産 運 用 支 出	0	0	0
そ の 他 の 支 出	16,914,000	16,965,808	△ 51,808
前期末未払金支払支出	2,267,161	2,267,161	0
預り金 支払 支 出	14,646,839	14,669,627	△ 22,788
立替金 支払 支 出	0	9,400	△ 9,400
前払費用支払 支 出	0	19,620	△ 19,620
[予備費]	(0) 0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 2,000,000	△ 4,332,092	2,332,092
期 末 未 払 金	△ 2,000,000	△ 4,332,092	2,332,092
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	150,538,000	156,473,562	△ 5,935,562
支 出 の 部 合 計	316,780,000	322,159,982	△ 5,379,982

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	認定こども園 稲葉幼稚園・稲葉保育園	総 額
教 員 人 件 費 支 出	90,238,800	90,238,800
本 務 教 員	70,572,062	70,572,062
本 俸	32,699,228	32,699,228
期 末 手 当	15,766,300	15,766,300
その他の手 当	9,971,163	9,971,163
所 定 福利費	8,475,171	8,475,171
退職金・社会保険料	3,660,200	3,660,200
兼 務 教 員	19,666,738	19,666,738
職 員 人 件 費 支 出	30,536,040	30,536,040
本 務 職 員	23,331,721	23,331,721
本 俸	12,989,660	12,989,660
期 末 手 当	4,548,000	4,548,000
その他の手 当	2,073,721	2,073,721
所 定 福利費	2,690,140	2,690,140
退職金・社会保険料	1,030,200	1,030,200
兼 務 職 員	7,204,319	7,204,319
退 職 金 支 出	1,309,999	1,309,999
教 員	1,309,999	1,309,999
計	122,084,839	122,084,839

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

(2の1)

(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	11,650,000	11,460,046	189,954
	保 育 料	7,500,000	7,009,050	490,950
	時間外保育料	650,000	493,100	156,900
	給 食 費	3,500,000	3,957,896	△ 457,896
	手 数 料	0	0	0
	寄 付 金	0	172,119	△ 172,119
	現物寄付	0	172,119	△ 172,119
	経常費等補助金	147,780,000	153,473,138	△ 5,693,138
	地方公共団体補助金	4,000,000	4,023,695	△ 23,695
	施設型給付費	143,780,000	149,449,443	△ 5,669,443
	付随事業 収 入	4,580,000	4,528,760	51,240
	給 食 費 収 入	1,800,000	1,755,035	44,965
	スクールバス収 入	650,000	817,500	△ 167,500
	用品 販売 収 入	2,000,000	1,608,960	391,040
	教 材 費 収 入	30,000	22,340	7,660
	行 事 費 収 入	100,000	324,925	△ 224,925
	雑 収 入	50,000	1,918,307	△ 1,868,307
	退職金社団交付金収入	0	1,309,999	△ 1,309,999
	その他の雑 収 入	50,000	608,308	△ 558,308
	教育活動収入計	164,060,000	171,552,370	△ 7,492,370
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人 件 費	119,780,000	122,084,839	△ 2,304,839
	教 員 人件費	89,224,000	90,238,800	△ 1,014,800
	職 員 人件費	30,556,000	30,536,040	19,960
	退 職 金	0	1,309,999	△ 1,309,999
	経 費	39,196,000	38,900,381	295,619
	教 材 費	1,500,000	1,230,177	269,823
	消 耗 品 費	1,000,000	1,205,585	△ 205,585
	光 熱 水 費	6,000,000	5,433,222	566,778
	旅 費 交 通 費	60,000	87,865	△ 27,865
	福 利 費	600,000	339,432	260,568
	通 信 運 搬 費	600,000	931,359	△ 331,359
	印 刷 製 本 費	350,000	294,572	55,428
	保 険 料	50,000	148,500	△ 98,500
	公 租 公 課 金	10,000	1,400	8,600
	会 費 負 担 金	350,000	235,900	114,100
	研 修 費	100,000	19,000	81,000
	報酬 委託 手数料	1,800,000	1,534,352	265,648
	広 報 費	150,000	66,000	84,000
	渉 外 費	100,000	102,682	△ 2,682
	新 聞 雑 誌 費	40,000	38,300	1,700
	保 健 衛 生 費	900,000	958,891	△ 58,891
	修 繕 費	1,300,000	1,039,689	260,311
	行 事 費	400,000	418,713	△ 18,713
	給 食 費	9,700,000	10,620,539	△ 920,539
	車 輻 燃 料 費	800,000	790,746	9,254
	車 輻 関 係 費	1,300,000	781,209	518,791
	用 品 販 売 費	1,300,000	1,589,005	△ 289,005
	減 価 償 却 費	10,000,000	10,100,494	△ 100,494
	雑 費	30,000	4,630	25,370
	消 耗 備 品 費	0	172,119	△ 172,119
	補助金 返 還 費	756,000	756,000	0
	徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	158,976,000	160,985,220	△ 2,009,220
教育活動収支差額		5,084,000	10,567,150	△ 5,483,150

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

(2の2)

(単位 円)

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	1,000	71,841	△ 70,841
		受取利息	1,000	71,841	△ 70,841
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	1,000	71,841	△ 70,841
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	15,000	3,097	11,903
		借入金利息	15,000	3,097	11,903
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	15,000	3,097	11,903
教育活動外収支差額		△ 14,000	68,744	△ 82,744	
経常収支差額		5,070,000	10,635,894	△ 5,565,894	
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	400,000	△ 400,000
		施設設備補助金	0	400,000	△ 400,000
	特別収入計	0	400,000	△ 400,000	
	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	400,000	△ 400,000	
[予備費]		0		0	
基本金組入前当年度収支差額		5,070,000	11,035,894	△ 5,965,894	
基本金組入額合計		0	△ 2,337,000	2,337,000	
当年度収支差額		5,070,000	8,698,894	△ 3,628,894	
前年度繰越収支差額		△ 31,878,688	△ 31,878,688	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 26,808,688	△ 23,179,794	△ 3,628,894	

(参考)

事業活動収入計	164,061,000	172,024,211	△ 7,963,211
事業活動支出計	158,991,000	160,988,317	△ 1,997,317

貸借対照表

(2の1)

(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	346,033,259	354,671,753	△ 8,638,494
有形固定資産	345,903,605	354,542,099	△ 8,638,494
土 地	200,978,203	200,978,203	0
建 物	133,801,208	138,296,361	△ 4,495,153
附 属 設 備	1,629,131	6,088,902	△ 4,459,771
構 築 物	3,846,554	4,214,152	△ 367,598
機 器 備 品	5,594,222	4,910,194	684,028
図 書	54,285	54,285	0
車 輦	2	2	0
特 定 資 産	0	0	0
その他の固定資産	129,654	129,654	0
電 話 加 入 権	129,654	129,654	0
流 動 資 産	167,754,739	144,983,003	22,771,736
預 金	156,194,704	137,793,366	18,401,338
現 金	278,858	232,745	46,113
未 収 入 金	11,219,147	6,902,662	4,316,485
前 払 金	42,410	42,410	0
前 払 費 用	19,620	0	19,620
立 替 金	0	11,820	△ 11,820
資 産 の 部 合 計	513,787,998	499,654,756	14,133,242

貸借対照表

(2の2)

(令和 7年 3月31日)

(単位 円)

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	1,309,999	0	1,309,999
長 期 未 払 金	1,309,999	0	1,309,999
流 動 負 債	6,559,768	4,772,419	1,787,349
1年以内返済長期借入金	0	875,000	△ 875,000
未 払 金	3,022,093	2,267,161	754,932
預 り 金	3,537,675	1,630,258	1,907,417
負 債 の 部 合 計	7,869,767	4,772,419	3,097,348
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	529,098,025	526,761,025	2,337,000
第1号 基本金	529,098,025	526,761,025	2,337,000
繰 越 収 支 差 額	△ 23,179,794	△ 31,878,688	8,698,894
翌年度繰越収支差額	△ 23,179,794	△ 31,878,688	8,698,894
純 資 産 の 部 合 計	505,918,231	494,882,337	11,035,894
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	513,787,998	499,654,756	14,133,242

(重要な会計方針)

- ① 徴収不能引当金は計上しない
- ② 退職給与引当金の算定方法は、次の通りである
期末要支給額は鳥取県私学振興会よりの交付金と同額であるため
退職給与引当金は計上していない
- ③ 食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支は原則として総額で表示している
- ④ 減価償却費の計算は定額法による

(重要な会計方針の変更等)

該当なし

(減価償却額の累計額の合計額)

174,113,114円

(担保に供されている資産の種類及び額)

土地帳簿価格 200,978,203円

建物帳簿価格 133,801,208円

(翌会計年度以降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

(当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。

なお、学校法人会計基準第39条の規定に基づいて第4号基本金を組み入れていない。

固 定 資 産 明 細 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		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	200,978,203	0	0	200,978,203	—	200,978,203	
	建 物	201,603,098	0	0	201,603,098	67,801,890	133,801,208	
	附 属 設 備	77,750,344	0	0	77,750,344	76,121,213	1,629,131	
	構 築 物	9,094,788	0	0	9,094,788	5,248,234	3,846,554	
	機 器 備 品	21,254,956	1,462,000	0	22,716,956	17,122,734	5,594,222	(注1)
	図 書	54,285	0	0	54,285	—	54,285	
	車 輦	7,819,045	0	0	7,819,045	7,819,043	2	
	計	518,554,719	1,462,000	0	520,016,719	174,113,114	345,903,605	
その他の固定資産	電 話 加 入 権	129,654	0	0	129,654	—	129,654	
	計	129,654	0	0	129,654	—	129,654	
合 計		518,684,373	1,462,000	0	520,146,373	174,113,114	346,033,259	

(注1) 教育機器備品の増加は遊戯室エアコン更新工事 1,298,000円、避難用兼用おさんぽエアバス164,000円である。

借 入 金 明 細 表

令和 6年 4月 1日から
令和 7年 3月31日まで

(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								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関		0	0	0	0			
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
短期借入金	公的金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	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		875,000		875,000	0			令和6年10月10日 鳥取銀行借入完済
	計		875,000		875,000	0			
合計		875,000	0	875,000	0				

基 本 金 明 細 表

令和 6年 4月 1日から
令和 7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	527,636,025	526,761,025	875,000	
当期組入高				
教育機器備品				
機器備品取得高	1,462,000	1,462,000		(注1)
計	1,462,000	1,462,000		
過年度未組入高に係る組入高		875,000	△ 875,000	
計	1,462,000	2,337,000	△ 875,000	
当期末残高	529,098,025	529,098,025	0	
合 計				
前期繰越高	—	526,761,025	875,000	
当期組入高	—	2,337,000		
当期末残高	—	529,098,025	0	

(注1) 教育機器備品の増加は遊戯室エアコン更新工事 1,298,000円、避難用兼用おさんぽエアバス164,000円である。