

平成27年度 事業報告書

平成27年4月1日から平成28年3月31日

学校法人米子みどり学園

理事長 山中隆司

1. 法人の概要

(1) 設置する幼稚園

米子みどり幼稚園 鳥取県米子市車尾3-12-56

(2) 定員及び園児数

定 員 数	280 人
平成 27 年 5 月 1 日 現在の園児総数	236 人
2 歳 児 ク ラ ス	20 人
3 歳 児 ク ラ ス	82 人
4 歳 児 ク ラ ス	62 人
5 歳 児 ク ラ ス	72 人

(3) 平成 27 年 5 月 1 日 現在の役員・教職員の員数

区 分	人 員
理 事	5 人
評 議 員	11 人
監 事	2 人
役員合計	18 人
教 員	11 人
非 常 勤 保 育 教 員	15 人
職 員	3 人
教職員合計	29 人

(4) 園児数および教職員数の経年推移(5月1日現在)

項 目	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
園 児 数	264 人	246 人	242 人	237 人
教職員数	29 人	27 人	29 人	29 人
教 員	26 人	24 人	26 人	26 人
職 員	3 人	3 人	3 人	3 人
教員一人当り園児数	10.1 人	10.2 人	9.3 人	9.0 人

(5) 納付金等経年推移

園児納付金内訳	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
入園料(受付時)	20,000 円	20,000 円	20,000 円	20,000 円
入園事務費(受付時)	1,000 円	1,000 円	1,000 円	2,000 円
保育料(月額)	23,000 円	23,000 円	23,000 円	24,000 円
施設費(月額)	4,000 円	4,000 円	4,000 円	4,000 円
教育充実費(月額)	保育料に含む	保育料に含む	保育料に含む	保育料に含む
暖房費(冬季月額)	800 円	800 円	800 円	800 円

(6) その他の納付金経年比較

その他の納付金内訳	平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度
給食費(一食牛乳含)	220 円	220 円	220 円	220 円
スクールバス代	3,000 円	3,000 円	3,000 円	3,000 円
延長保育料 月額(月～金)	6,000 円	6,000 円	6,000 円	6,000 円
時間制(11:30～14:30)	500 円	500 円	500 円	500 円
時間制(11:30～16:30)	800 円	800 円	800 円	800 円
時間制(11:30～18:00)	1,000 円	1,000 円	1,000 円	1,000 円
時間制(14:00～16:30)	300 円	300 円	300 円	300 円
時間制(14:00～18:00)	500 円	500 円	500 円	500 円

2. 事業の概要

(1) 平成 27 年度の当園の事業内容

「社会性と豊かな情操を育む」の理念を具現化し得るよう、教育、保育の質の向上並びに教育、保育環境の充実を図る。

教職員資質向上研修として講師を招聘して教育課程、指導計画、園運営、保育実践、子どもの成長発達の理解、記録の取り方などについて研修を行う。また、保護者、地域との連携、校区(小学校)との連携に注力し地域に根ざした開かれた幼稚園を目指す。

「生きる力」を育む保育に注力し、図書環境の充実を図る。特に、今年度は、鳥取県私立幼稚園協会の研修会で「絵本の読み聞かせを通して友達と伸び伸びと表現する力を育む。～わーい！やったー！みんなといっしょでたのしいな！～」をテーマに保育研究発表を行う。

在園児及び、卒園児の課外活動としてコスモスポーツクラブ(幼児活動研究会)、英語あそび(イエス英会話教室)、サッカー教室、新体操教室を外部委託にて行い成果を上げるように努める。

3歳4歳5歳の園児は4月入園、進級とする。2歳満3歳児については、4月入園並びに9月入園とする。

認定こども園への移行については、待機児童、保護者の就業などの実情と、0歳からの入園希望の実態を把握し、家庭支援、就労支援、良質な保育の提供とがバランスをとって運営できるかを引き続き調査研究する。

また、子どもの子育て支援新制度により、小規模事業保育のあり方を調査研究する。

(2) 園行事について

年 月	園 行 事
平成 26 年 4 月	始業式、入園式
平成 26 年 5 月	いちご摘み、親子遠足、お楽しみ会
平成 26 年 6 月	いもの苗植え、ちまき作り、プール開き、おじいちゃんおばあちゃんと遊ぼう
平成 26 年 7 月	夕涼み会、お泊り会
平成 26 年 8 月	鳥取県私立幼稚園教育研修大会
平成 26 年 9 月	運動会
平成 26 年 10 月	いもほり・やきいもパーティー、人形劇

平成 26 年 11 月	作品展、移動動物園
平成 26 年 12 月	もちつき、クリスマス会
平成 27 年 2 月	発表会、豆まき集会
平成 27 年 3 月	お茶会、卒園式、修了式

(3) 施設設備について

(ア) おもな設置施設

平成 27 年度は、金額的に重要性の高い施設の設置はありません。

(イ) 除却した施設

該当ありません。

(4) 借入金の状況

平成 27 年度における借入金の新規増加・返済状況は次表の通りです。

借入先	期首残高(円)	当期借入額(円)	当期返済額(円)	当期末残高(円)
日本私立学校振興・ 共済事業団	35,520,000	0	4,440,000	31,080,000
鳥取銀行	12,032,000	0	1,992,000	10,040,000
合計金額	47,552,000	0	6,432,000	41,120,000

3. 平成 27 年度の財務の概要

(1) 資金収支の概要

単位:円

科 目	決算金額	内 容
収 入 の 部		
園児納付金収入	86,015,800	保育料、入園料、暖房費収入、施設設備収入です。
手数料収入	240,000	入園手数料収入です。
寄付金収入	145,824	保護者等からの寄付金収入です。
補助金収入	47,950,780	県及び米子市からの補助金収入です。
資産運用収入	1,899,188	受取利息・配当金収入、園の施設設備利用料収入です。
事業収入	4,366,427	延長保育料収入ほかです。
雑収入	1,189,150	退職金社団収入ほかです。
前受金収入	1,880,000	翌年度入園児の入園料です。
その他の収入	46,022,147	園が一時預った金銭の収入額ほかです。
資金収入調整勘定	△ 2,429,250	当期末の未収入金および前期末の入園料前受金です。
前年度繰越支払資金	24,405,808	前期末の預金および現金の保有高です。
収入の部合計	211,685,874	
支 出 の 部		
人件費支出	97,988,301	教職員および役員に対する給与手当並びに園負担の所定福利費です。
経費支出	36,751,641	教育用経費および管理経費の支出額です。
借入金等利息支出	752,491	借入金に対する支払利息の支出額です。
借入金等返済支出	6,432,000	当期の借入金の返済額です。
設備関係支出	611,504	教育および管理用の機器備品・図書の購入額です。
資産運用支出	59,000	県私学振興会への当期出資額です。
その他の支出	46,366,020	園が一時的に預った金銭の支払額ほかです。
資金支出調整勘定	△1,448,651	当期末の経費等の未払額です。
次年度繰越支払資金	24,173,568	当期末の預金および現金の保有高です。
支出の部合計	211,685,874	

(2) 消費収支の概要

単位:円

科 目	決算金額	内 容
消費収入の部		
園 児 納 付 金	86,015,800	保育料、入園料、暖房費収入、施設設備収入です。
手 数 料	240,000	入園手数料収入です。
寄 付 金	145,824	保護者等からの寄付金収入です。
補 助 金	47,950,780	県及び米子市からの補助金収入です。
資 産 運 用 収 入	1,899,188	受取利息・配当金収入、園の施設設備利用料収入です。
事 業 収 入	4,366,427	延長保育料収入ほかです。
雑 収 入	1,189,150	退職金社団収入ほかです。
帰属収入合計	141,807,169	
基 本 金 組 入 額 合 計	△7,043,504	
消費収入の部合計	134,763,665	
消費支出の部		
人 件 費	97,988,301	教職員および役員に対する給与手当並びに園負担の所定福利費です。
経 費	52,903,361	教育用経費および管理経費の支出額並びに園所有の施設設備の減価償却額です。
借 入 金 等 利 息	752,491	借入金に対する支払利息の支出額です。
消費支出の部合計	151,644,153	
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	△16,880,488	当年度の消費収入額から消費支出額を差引いた金額です。
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	△185,512,359	前年度末までの消費支出超過額の累計額です。
翌年度繰越消費支出超過額	△202,392,847	当年度末の消費支出超過額の累計額です。

(3)貸借対照表の概要

単位:円

科 目	本年度末残高	内 容
資 産 の 部		
固 定 資 産	256,818,325	
有 形 固 定 資 産	216,552,379	
土 地	37,155,668	園地および駐車場土地です。
建 物	157,890,300	園舎および延長保育棟です。
構 築 物	14,598,070	総合遊具ほかです。
機 器 備 品	2,028,618	教育・管理用機器備品です。
図 書	1,921,099	紙芝居ほかです。
車 両	2,958,624	スクールバスおよび乗用車です。
その他の固定資産	40,265,946	
電 話 加 入 権	139,256	NTTの電話加入権です。
施 設 利 用 権	279,600	下水道受益者負担金および県私学会館建設負担金です。
出 資 金	1,876,150	県私学振興会への出資額ほかです。
会 員 権	752,000	スポーツ施設の利用権です。
園舎改装準備預金	37,000,000	将来の園舎改装資金積立額です。
差 入 保 証 金	218,940	車両のリサイクル料金です。
流 動 資 産	25,688,818	
預 金	24,044,105	普通預金です。
現 金	129,463	手元現金です。
未 収 入 金	1,009,250	退職金社団からの未収金です。
立 替 金	506,000	一時的な立替払いです。
資産の部合計	282,507,143	

単位:円

科 目	本年度末残高	内 容
負 債 の 部		
固 定 負 債	34,688,000	
長 期 借 入 金	34,688,000	園舎建築のための借入金です。
流 動 負 債	10,208,254	
短 期 借 入 金	6,432,000	借入金のうち翌年度中の返済予定額です。
未 払 金	1,448,651	園負担の教職員所定福利費の翌月支払額ほかです。
前 受 金	1,880,000	翌年度入園児の入園料です。
預 り 金	447,603	教職員負担の所定福利費の預り金です。
負債の部合計	44,896,254	
基 本 金 の 部		
第 1 号 基 本 金	430,003,736	基本財産に対する基本金組入残高です。
第 4 号 基 本 金	10,000,000	恒常的に保持すべき資金に対応した基本金組入残高です。
基本金の部合計	440,003,736	
消 費 収 支 差 額 の 部		
翌年度繰越消費支出超過額	△202,392,847	消費収入から消費支出を差引いた累積額です。
消費収支差額の部合計	△202,392,847	
負債の部、基本金の部及び 消費収支差額の部合計	282,507,143	

注記事項

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金 未収入金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。

退職給与引当金 期末要支給額 20,622,750 円は、社団法人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。

2. 重要な会計方針の変更等

該当ありません。

3. 減価償却額の累計額の合計額 254,152,501 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

土地（園地） 36,307,668 円

建物（園舎） 142,506,524 円

計 178,814,192 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

41,120,000 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

(1) 預り金勘定で経理処理した給食に係る収入と支出

項目	金額(円)
給食収入	5,684,360
給食費支出	5,684,360

(2) 関連当事者間取引

理事長山中隆司に対する立替金残高 506,000 円

計 算 書 類

平 成 27 年 度

自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日

米子市車尾3丁目12番56号

学校法人米子みどり学園

理事長 山中隆司

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)

(4の1)

(単位:円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
園児納付金収入	86,284,000	86,015,800	268,200
保育料収入	69,500,000	69,384,000	116,000
入園料収入	1,960,000	1,880,000	80,000
暖房費収入	824,000	784,800	39,200
施設設備費収入	14,000,000	13,967,000	33,000
手数料収入	250,000	240,000	10,000
入園手数料収入	250,000	240,000	10,000
寄付金収入	170,000	145,824	24,176
特別寄付金収入	50,000	40,824	9,176
一般寄付金収入	120,000	105,000	15,000
補助金収入	48,100,000	47,950,780	149,220
県補助金収入	42,500,000	42,426,000	74,000
市町村補助金収入	5,600,000	5,524,780	75,220
資産運用収入	1,915,000	1,899,188	15,812
受取利息・配当金収入	15,000	14,500	500
施設設備利用料収入	1,900,000	1,884,688	15,312
事業収入	4,390,000	4,366,427	23,573
未就園児保育料収入	110,000	107,250	2,750
延長保育料収入	4,100,000	4,089,400	10,600
用品あっせん手数料収入	180,000	169,777	10,223
雑収入	1,300,000	1,189,150	110,850
退職金社団収入	1,000,000	971,250	28,750
その他の雑収入	300,000	217,900	82,100

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)

(4の2)

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前受金収入	1,900,000	1,880,000	20,000
入園料前受金収入	1,900,000	1,880,000	20,000
その他の収入	46,235,000	46,022,147	212,853
前期末未収入金収入	3,565,000	3,565,000	0
預り金受入収入	42,500,000	42,291,147	208,853
(内就園奨励費補助金収入)	(20,495,313)	(20,495,313)	(0)
差入保証金回収収入	70,000	66,000	4,000
立替金回収収入	100,000	100,000	0
資金収入調整勘定	△ 2,429,250	△ 2,429,250	0
期末未収入金	△ 1,009,250	△ 1,009,250	0
前期末前受金	△ 1,420,000	△ 1,420,000	0
前年度繰越支払資金	24,405,808	24,405,808	0
収入の部合計	212,520,558	211,685,874	834,684

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)

(4の3)

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	98,000,000	97,988,301	11,699
教員人件費支出	66,500,000	66,294,890	205,110
職員人件費支出	10,000,000	10,238,720	△ 238,720
役員報酬支出	10,000,000	9,800,000	200,000
退職金支出	1,000,000	971,250	28,750
所定福利費支出	10,500,000	10,683,441	△ 183,441
経費支出	36,900,000	36,751,641	148,359
教材費支出	2,200,000	2,160,491	39,509
消耗品費支出	600,000	839,004	△ 239,004
光熱水費支出	3,500,000	3,372,004	127,996
旅費交通費支出	3,900,000	3,827,629	72,371
福利費支出	3,300,000	3,334,255	△ 34,255
通信運搬費支出	1,400,000	1,356,309	43,691
印刷製本費支出	900,000	804,374	95,626
保険料支出	700,000	801,725	△ 101,725
賃借料支出	1,600,000	1,892,772	△ 292,772
公租公課支出	200,000	166,400	33,600
会費負担金支出	600,000	618,516	△ 18,516
研修費支出	800,000	812,880	△ 12,880
報酬委託手数料支出	3,600,000	3,377,682	222,318
広報費支出	200,000	244,839	△ 44,839
渉外費支出	1,200,000	1,233,828	△ 33,828
法人費支出	1,800,000	1,799,202	798
新聞雑誌費支出	100,000	96,081	3,919
保健衛生費支出	300,000	231,595	68,405
修繕費支出	2,400,000	2,394,908	5,092
行事費支出	1,700,000	1,768,966	△ 68,966
車両燃料費支出	800,000	757,315	42,685
車両修繕費支出	1,800,000	1,790,532	9,468
延長保育諸経費支出	600,000	418,592	181,408
雑費支出	100,000	51,942	48,058
奨学費支出	2,600,000	2,599,800	200
借入金等利息支出	760,000	752,491	7,509
長期借入金利息支出	760,000	752,491	7,509
(日本私立学校振興・共済事業団)	540,000	532,800	7,200
(金融機関)	220,000	219,691	309

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)

(4の4)

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	6,432,000	6,432,000	0
長期借入金返済支出	6,432,000	6,432,000	0
(日本私立学校振興・共済事業団)	4,440,000	4,440,000	0
(金融機関)	1,992,000	1,992,000	0
設備関係支出	656,000	611,504	44,496
機器備品支出	556,000	558,536	△ 2,536
図書支出	100,000	52,968	47,032
資産運用支出	61,500	59,000	2,500
出資金払込支出	61,500	59,000	2,500
その他の支出	46,650,000	46,366,020	283,980
前期末未払金支払支出	4,000,000	3,971,450	28,550
預り金支払支出	42,500,000	42,244,570	255,430
(内就園奨励費補助金支出)	(20,495,313)	(20,495,313)	(0)
差入保証金支払支出	150,000	150,000	0
資金支出調整勘定	△ 1,448,651	△ 1,448,651	0
期末未払金	△ 1,448,651	△ 1,448,651	0
次年度繰越支払資金	24,509,709	24,173,568	336,141
支出の部合計	212,520,558	211,685,874	834,684

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)

(単位:円)

科 目	金 額
教員人件費支出	66,294,890
本務教員	66,294,890
本俸	48,389,100
期末手当	13,489,150
その他の手当	4,416,640
職員人件費支出	10,238,720
本務職員	10,238,720
本俸	6,615,300
期末手当	2,702,300
その他の手当	921,120
役員報酬支出	9,800,000
退職金支出	971,250
教員	971,250
所定福利費支出	10,683,441
教員	9,372,385
職員	1,311,056
計	97,988,301

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)

(2の1)

(単位:円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
園児納付金	86,284,000	86,015,800	268,200
保 育 料	69,500,000	69,384,000	116,000
入 園 料	1,960,000	1,880,000	80,000
暖 房 費	824,000	784,800	39,200
施 設 設 備 費	14,000,000	13,967,000	33,000
手 数 料	250,000	240,000	10,000
入 園 手 数 料	250,000	240,000	10,000
寄 付 金	170,000	145,824	24,176
特 別 寄 付 金	50,000	40,824	9,176
一 般 寄 付 金	120,000	105,000	15,000
補 助 金	48,100,000	47,950,780	149,220
県 補 助 金	42,500,000	42,426,000	74,000
市 町 村 補 助 金	5,600,000	5,524,780	75,220
資産運用収入	1,915,000	1,899,188	15,812
受 取 利 息 ・ 配 当 金	15,000	14,500	500
施 設 設 備 利 用 料	1,900,000	1,884,688	15,312
事 業 収 入	4,390,000	4,366,427	23,573
未 就 園 児 保 育 料 収 入	110,000	107,250	2,750
延 長 保 育 料 収 入	4,100,000	4,089,400	10,600
用 品 あ つ せ ん 手 数 料 収 入	180,000	169,777	10,223
雑 収 入	1,300,000	1,189,150	110,850
退 職 金 社 団 収 入	1,000,000	971,250	28,750
そ の 他 の 雑 収 入	300,000	217,900	82,100
帰 属 収 入 合 計	142,409,000	141,807,169	601,831
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 7,500,000	△ 7,043,504	△ 456,496
消 費 収 入 の 部 合 計	134,909,000	134,763,665	145,335

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)

(202)

(単位:円)

消費支出の部				予	算	決	算	差	異
科 目									
人件費				98,000,000		97,988,301		11,699	
教	員	人	件	費	66,500,000	66,294,890		205,110	
職	員	人	件	費	10,000,000	10,238,720		△ 238,720	
役	員		報	酬	10,000,000	9,800,000		200,000	
退		職		金	1,000,000	971,250		28,750	
所	定	福	利	費	10,500,000	10,683,441		△ 183,441	
経費				53,100,000		52,903,361		196,639	
教		材		費	2,200,000	2,160,491		39,509	
消	耗		品	費	600,000	839,004		△ 239,004	
光	熱		水	費	3,500,000	3,372,004		127,996	
旅	費	交	通	費	3,900,000	3,827,629		72,371	
福		利		費	3,300,000	3,334,255		△ 34,255	
通	信	運	搬	費	1,400,000	1,356,309		43,691	
印	刷	製	本	費	900,000	804,374		95,626	
保		険		料	700,000	801,725		△ 101,725	
賃		借		料	1,600,000	1,892,772		△ 292,772	
公	租		公	課	200,000	166,400		33,600	
会	費	負	担	金	600,000	618,516		△ 18,516	
研		修		費	800,000	812,880		△ 12,880	
報	酬	委	託	手	数	料	3,600,000	3,377,682	222,318
広		報		費	200,000	244,839		△ 44,839	
渉		外		費	1,200,000	1,233,828		△ 33,828	
法		人		費	1,800,000	1,799,202		798	
新	聞	雑	誌	費	100,000	96,081		3,919	
保	健	衛	生	費	300,000	231,595		68,405	
修		繕		費	2,400,000	2,394,908		5,092	
行		事		費	1,700,000	1,768,966		△ 68,966	
車	輛	燃	料	費	800,000	757,315		42,685	
車	輛	修	繕	費	1,800,000	1,790,532		9,468	
延	長	保	育	諸	経	費	600,000	418,592	181,408
雑				費	100,000	51,942		48,058	
奨		学		費	2,600,000	2,599,800		200	
減	価	償	却	額	16,200,000	16,151,720		48,280	
借入金等利息				760,000		752,491		7,509	
長	期	借	入	金	利	息	760,000	752,491	7,509
(日本私立学校振興・共済事業団)				540,000		532,800		7,200	
(金融機関)				220,000		219,691		309	
消費支出の部合計				151,860,000		151,644,153		215,847	
当年度消費支出超過額				△ 16,951,000		△ 16,880,488			
前年度繰越消費支出超過額				△ 185,512,359		△ 185,512,359			
翌年度繰越消費支出超過額				△ 202,463,359		△ 202,392,847			

貸借対照表

平成28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	256,818,325	272,215,541	△ 15,397,216
有形固定資産	216,552,379	232,016,095	△ 15,463,716
土地	37,155,668	37,155,668	0
建物	157,890,300	169,638,632	△ 11,748,332
構築物	14,598,070	17,082,789	△ 2,484,719
機器備品	2,028,618	2,573,596	△ 544,978
図書	1,921,099	1,868,131	52,968
車両	2,958,624	3,697,279	△ 738,655
その他の固定資産	40,265,946	40,199,446	66,500
電話加入権	139,256	139,256	0
施設利用権	279,600	356,100	△ 76,500
出資金	1,876,150	1,817,150	59,000
会員権	752,000	752,000	0
園舎改装準備預金	37,000,000	37,000,000	0
差入保証金	218,940	134,940	84,000
流動資産	25,688,818	28,576,808	△ 2,887,990
預金	24,044,105	24,135,879	△ 91,774
現金	129,463	269,929	△ 140,466
未収入金	1,009,250	3,565,000	△ 2,555,750
立替金	506,000	606,000	△ 100,000
資産の部合計	282,507,143	300,792,349	△ 18,285,206

(単位:円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	34,688,000	41,120,000	△ 6,432,000
長期借入金	34,688,000	41,120,000	△ 6,432,000
流動負債	10,208,254	12,224,476	△ 2,016,222
短期借入金	6,432,000	6,432,000	0
未払金	1,448,651	3,971,450	△ 2,522,799
前受金	1,880,000	1,420,000	460,000
預り金	447,603	401,026	46,577
負債の部合計	44,896,254	53,344,476	△ 8,448,222
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	430,003,736	422,960,232	7,043,504
第4号基本金	10,000,000	10,000,000	0
基本金の部合計	440,003,736	432,960,232	7,043,504
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	△ 202,392,847	△ 185,512,359	△ 16,880,488
消費収支差額の部合計	△ 202,392,847	△ 185,512,359	△ 16,880,488
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	282,507,143	300,792,349	△ 18,285,206

注記事項

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。

退職給与引当金 期末要支給額20,622,750円は社団法人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。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

254,152,501 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

土	地	36,307,668 円
建	物	142,506,524 円
	計	<u>178,814,192 円</u>

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

41,120,000 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

(1) 預り金勘定で経理処理した給食に係る収入と支出

項 目	金 額(円)
給 食 収 入	5,684,360
給 食 費 支 出	5,684,360

(2) 関連当事者間取引

理事長山中隆司に対する立替金残高 506,000 円

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)

(単位:円)

資産の種類		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	37,155,668	0	0	37,155,668		37,155,668	
	建 物	305,625,294	0	0	305,625,294	147,734,994	157,890,300	
	構 築 物	59,263,468	0	0	59,263,468	44,665,398	14,598,070	
	機 器 備 品	51,879,486	558,536	0	52,438,022	50,409,404	2,028,618	
	図 書	1,868,131	52,968	0	1,921,099		1,921,099	
	車 両	13,433,229	0	0	13,433,229	10,474,605	2,958,624	
	計	469,225,276	611,504	0	469,836,780	253,284,401	216,552,379	
その 他の 固定 資産	電 話 加 入 権	139,256	0	0	139,256		139,256	
	施 設 利 用 権	1,147,700	0	0	1,147,700	868,100	279,600	
	出 資 金	1,817,150	59,000	0	1,876,150		1,876,150	
	会 員 権	752,000	0	0	752,000		752,000	
	園 舎 改 装 準 備 預 金	37,000,000	0	0	37,000,000		37,000,000	
	差 入 保 証 金	134,940	150,000	66,000	218,940		218,940	
	計	40,991,046	209,000	66,000	41,134,046	868,100	40,265,946	
合 計	510,216,322	820,504	66,000	510,970,826	254,152,501	256,818,325		

借入金明細表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

(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	日本私立学校振興・共済事業団	31,080,000	0 *1	4,440,000	26,640,000	1.60%	平成34年9月	施設設備借入金 園地及び園舎を担保差入
		小計	31,080,000	0	4,440,000	26,640,000			
	市中金融機関	鳥取銀行米子東支店	10,040,000	0 *1	1,992,000	8,048,000	2.00%	平成33年3月	園児室増設工事資金の借入 担保資産差入はなし
		小計	10,040,000	0	1,992,000	8,048,000			
	その他	該当なし							
		小計	0	0	0	0			
		計	41,120,000	0	6,432,000	34,688,000			
	短期借入金	公的金融機関	該当なし						
			小計	0	0	0	0		
		市中金融機関	該当なし						
		小計	0	0	0	0			
その他		該当なし							
		小計	0	0	0	0			
		返済期限1年以内の長期借入金	6,432,000	*1 6,432,000	6,432,000	6,432,000			
	計	6,432,000	6,432,000	6,432,000	6,432,000				
	合計	47,552,000	6,432,000	12,864,000	41,120,000				

注 記

- *1印は、長期借入金の本年度末後1年以内返済予定額の短期借入金への振替額です。
- 施設・設備借入金の当期返済額 6,432,000 円
施設・設備借入金の当期末残高 41,120,000 円

基本金明細表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

(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	470,512,232	422,960,232	47,552,000	施設設備借入金
当期組入高				
1. 施設・設備借入金返済による基本金組入高		6,432,000	△ 6,432,000	
2. 機器備品取得による組入高	558,536	558,536		
3. 図書購入による組入高	52,968	52,968		
計	611,504	7,043,504	△ 6,432,000	
当期末残高	471,123,736	430,003,736	41,120,000	施設設備借入金
第4号基本金				
前期繰越高	10,000,000	10,000,000	0	
当期末残高	10,000,000	10,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	432,960,232	47,552,000	
当期組入高	—	7,043,504		
当期末残高	—	440,003,736	41,120,000	施設設備借入金

学校法人 米子みどり学園
平成28年3月末勘定明細表

勘定科目	摘 要	金 額(円)
現金		
	手元現金	129,463
<合計>		129,463

預金	〔口座番号〕				
鳥銀	普通預金	米子東支店	0065425		7,293,599
米信	普通預金	本店	0277654		2,712,016
合銀	普通預金	米子東支店	2422392		14,038,490
<合計>					24,044,105

園舎改装準備預金	〔内容〕	〔期日〕	〔利率〕		
鳥取銀行／米子東支店	定期預金	29.3.28	0.030%	10,000,000	
鳥取銀行／米子東支店	定期預金	28.5.1	0.040%	10,000,000	
鳥取銀行／米子東支店	定期預金	28.4.5	0.030%	15,000,000	
米子信用金庫／本店	定期預金	28.10.6	0.025%	2,000,000	
<合計>					37,000,000

未収入金		
	市補助金	38,000
	退職金社団収入	971,250
<合計>		1,009,250

立替金		
	山中理事長	506,000
<合計>		506,000

学校法人 米子みどり学園
平成28年3月末勘定明細表

勘定科目	摘 要	金 額(円)
電話加入権		
	固定電話分	74,984
	平成6年度購入携帯電話	19,570
	平成7年度購入携帯電話2本分	44,702
	<合計>	139,256

施設利用権		
	下水道施設負担金 16年度振替額	530,280
	下水道施設負担金 償却累計額(15年定額法)	△ 400,884
	県私学会館建設負担金 16年度取得価額	485,150
	県私学会館建設負担金 償却累計額(15年定額法)	△ 379,100
	平成17年度下水道負担金 17年度取得価額	132,270
	平成17年度下水道負担金 償却累計額(15年定額法)	△ 88,116
	<合計>	279,600

会員権		
	倉吉インターヒルズゴルフクラブ会員権 平成18年4月民事再生法申請	721,000
	倉吉インターヒルズゴルフクラブ預託金当初預託額310万円の1%(H20年度切下げ)	31,000
	<合計>	752,000

出資金		
	鳥取県私学振興会出資金	
	平成16年度までの累計出資額(一証券になった)	1,215,650
	平成17年度出資額	52,000
	平成18年度出資額	56,250
	平成19年度出資額	56,000
	平成20年度出資額	60,250
	平成21年度出資額	58,000
	平成22年度出資額	56,250
	平成23年度出資額	64,750
	平成24年度出資額	66,000
	平成25年度出資額	61,500
	平成26年度出資額	60,500
	平成27年度出資額	59,000
	米子信用金庫 出資金	10,000
	<合計>	1,876,150

学校法人 米子みどり学園
平成28年3月末勘定明細表

勘定科目	摘 要	金 額(円)
差入保証金		
自動車リサイクル料金		
	スクールバス 鳥取200は-117	22,070
	スクールバス 鳥取200は-118	22,070
	キューブ(H19年度取得)	11,370
	理事長車(H26年度取得)	13,430
	理事長社宅敷金 H27年度借上げ	150,000
		<合計>
		218,940
未払金		
	共済掛金/3月分	447,611
	児童手当/3月分	5,790
	退職金・共済	971,250
	米子市就園奨励費返納分	24,000
		<合計>
		1,448,651
預り金		
	共済掛金/3月分	447,603
		<合計>
		447,603
前受金		
	入園料前受金	1,880,000
	¥20,000 94 名	
		<合計>
		1,880,000
借入金		
	日本私学振興・共済事業団 1.60% 返済期限/平成34年9月	31,080,000
	鳥取銀行/米子東支店 2.00% 返済期限/平成33年3月15日	10,040,000
		<合計>
		41,120,000

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

平成28年3月31日時点の純資産の金額	237,610,889円
---------------------	--------------

財産の項目及び内容	帳簿金額(円)	
I 資産額		
1. 基本財産		
(1) 土地 (園舎及び園庭土地、駐車場)		37,155,668
(2) 建物 (園舎、園長保育園舎)		157,890,300
(3) 構築物 (屋外総合遊具ほか)		14,598,070
(4) 機器備品 (教育用・管理用備品)		2,028,618
(5) 図書 (紙芝居ほか)		1,921,099
(6) 車両 (スクールバス・乗用車)		2,958,624
(7) 電話加入権		139,256
(8) 施設利用権 (下水道負担金・県私学会館建設負担金)		279,600
【基本財産合計額】		216,971,235
2. 運用財産		
(1) 預金・現金		
① 普通預金 (3 金融機関)	24,044,105	
② 現金 (手許現金有高)	129,463	24,173,568
(2) 積立金 (園舎改装準備預金／定期預金)		37,000,000
(3) 出資金 (県私学振興会及び米子信用金庫への出資金)		1,876,150
(4) 未収入金 (退職財団収入 他)		1,009,250
(5) 会員権 (スポーツ施設会員権)		752,000
(6) 差入保証金 (車輛のリサイクル料)		218,940
(7) 立替金 (一時的な立替金)		506,000
【運用財産合計額】		65,535,908
【資産合計額】		282,507,143
II 負債額		
1. 固定負債		
(1) 長期借入金 (1年以内返済予定額を含む)		
① 日本私立学校振興・共済事業団	31,080,000	
② 鳥取銀行	10,040,000	41,120,000
【固定負債合計額】		41,120,000
2. 流動負債		
(1) 未払金 (法人負担の所定福利費の翌月支払額) 他		1,448,651
(2) 前受金 (翌年度入園児入園料)		1,880,000
(3) 預り金 (教職員負担の所定福利費預り金)		447,603
【流動負債合計額】		3,776,254
【負債合計額】		44,896,254