

平成 28 年度 事業報告書

平成28年4月1日から平成29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 28 年 5 月 1 日 現在の園児総数	270 人
2 歳 児 ク ラ ス	43 人
3 歳 児 ク ラ ス	76 人
4 歳 児 ク ラ ス	90 人
5 歳 児 ク ラ ス	61 人

(3) 平成 28 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	9 人
非 常 勤 保 育 教 員	15 人
職 員	3 人
教職員合計	27 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 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 年度
園 児 数	246 人	242 人	237 人	270 人
教職員数	27 人	29 人	29 人	27 人
教 員	24 人	26 人	26 人	24 人
職 員	3 人	3 人	3 人	3 人
教員一人当り園児数	10.2 人	9.3 人	9.0 人	11.2 人

(5) 納付金等経年推移

園児納付金内訳	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 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	2,000 円	2,000 円
保育料(月額)	23,000 円	23,000 円	24,000 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 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 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 28 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。

在園児及び、卒園児の課外活動としてコスモススポーツクラブ(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。

クラス編成については、年長児を2クラス、年中児を3クラス、年少児を3クラス、2歳満3才児クラスを3クラスの11クラスとする。また、未就園児クラスの充実を図り、子育て支援に努める。

今年度は、創立50周年を迎え、記念式典並びに記念事業を行い半世紀の幼稚園の軌跡を辿り、祝賀を催す。

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 28 年 4 月	始業式、入園式
平成 28 年 5 月	いちご摘み、親子遠足、お楽しみ会、創立 50 周年記念式典
平成 28 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 28 年 7 月	夕涼み会、お泊り会
平成 28 年 8 月	中国地区私立幼稚園研修大会
平成 28 年 9 月	運動会
平成 28 年 10 月	いもほり・やきいもパーティー、人形劇

平成 28 年 11 月	作品展、移動動物園
平成 28 年 12 月	もちつき、クリスマス会
平成 29 年 1 月	
平成 29 年 2 月	発表会、豆まき集会
平成 29 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 28 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 28 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	31,080,000	0	4,440,000	26,640,000
鳥取銀行	10,040,000	0	1,992,000	8,048,000
合計金額	41,120,000	0	6,432,000	34,688,000

3. 平成 28 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	95,783,800	保育料、入園料、暖房費収入、施設設備収入です。
手数料収入	218,000	入園手数料収入です。
寄付金収入	532,606	保護者等からの寄付金収入です。
補助金収入	58,715,440	県及び米子市からの補助金収入です。
付随事業・収益事業収入	4,001,392	延長保育料収入ほかです。
受取利息・配当金収入	14,986	受取利息・配当金収入です。
雑収入	4,526,085	園の施設設備利用料収入、退職金社団収入ほかです。
前受金収入	1,800,000	翌年度入園児の入園料です。
その他の収入	42,325,964	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	△3,188,000	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	24,173,568	前期末の預金および現金の保有高です。
収入の部合計	228,903,841	
支 出 の 部		
人件費支出	103,561,054	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	46,164,164	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	641,943	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。
施設関係支出	506,304	構築物取得の支出額です。
設備関係支出	1,778,064	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	67,500	県私学振興会への当期出資額です。
その他の支出	42,598,851	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	△1,834,327	当期末の経費等の未払額です。
次年度繰越支払資金	28,988,288	当期末の預金および現金の保有高です。
支出の部合計	228,903,841	

(2) 事業活動収支の概要

単位:円

科 目	決算金額	内 容
事業活動収入の部		
園 児 納 付 金	95,783,800	保育料、入園料、暖房費収入、施設設備収入です。
手 数 料	218,000	入園手数料収入です。
寄 付 金	532,606	保護者等からの寄付金収入です。
経 常 費 等 補 助 金	58,715,440	県及び米子市からの補助金収入です。
付 随 事 業 収 入	4,001,392	延長保育料収入ほかです。
雑 収 入	4,526,085	園の施設設備利用料収入、退職金社団収入ほかです。
受 取 利 息 ・ 配 当 金	14,986	受取利息・配当金収入です。
事業活動収入の部合計	163,792,309	
事業活動支出の部		
人 件 費	103,561,054	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	61,585,390	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	641,943	借入金に対する支払利息の支出額です。
事業活動支出の部合計	165,788,387	
基本金組入前当年度収支差額	△1,996,078	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。
基 本 金 組 入 額 合 計	△8,716,368	
前 年 度 繰 越 収 支 差 額	△202,392,847	前年度末までの繰越収支差額の累計額です。
翌年度繰越収支差額	△213,105,293	当年度末の繰越収支差額の累計額です。

(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	243,748,967	
有 形 固 定 資 産	203,492,021	
土 地	37,155,668	園地および駐車場土地です。
建 物	146,141,968	園舎および延長保育棟です。
構 築 物	12,955,392	総合遊具ほかです。
機 器 備 品	2,997,501	教育・管理用機器備品です。
図 書	2,021,523	紙芝居ほかです。
車 両	2,219,969	スクールバスおよび乗用車です。
特定資産	37,000,000	
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。
その他の固定資産	3,256,946	
電 話 加 入 権	139,256	NTTの電話加入権です。
施 設 利 用 権	203,100	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	1,943,650	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。
差 入 保 証 金	218,940	車両のリサイクル料金です。
流 動 資 産	30,702,288	
現 金 預 金	28,988,288	手元現金、普通預金です。
未 収 入 金	1,308,000	退職金社団からの未収金です。
立 替 金	406,000	一時的な立替払いです。
資産の部合計	274,451,255	

単位:円

科 目	本年度末残高	内 容
負債の部		
固定負債	28,256,000	
長期借入金	28,256,000	園舎建築のための借入金です。
流動負債	10,580,444	
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	1,834,327	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	1,800,000	翌年度入園児の入園料です。
預り金	514,117	教職員負担の所定福利費の預り金です。
負債の部合計	38,836,444	
純資産の部		
基本金	448,720,104	
第1号基本金	438,720,104	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。
繰越収支差額	△213,105,293	
翌年度繰越収支差額	△213,105,293	消費収入から消費支出を差引いた累積額です。
純資産の部合計	235,614,811	
負債及び純資産の部合計	274,451,255	

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 22,180,250 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

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文科科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 269,573,727 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）	132,064,890 円
計	<u>168,372,558 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

34,688,000 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

該当なし

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

(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	6,030,640
給食費支出	6,030,640

(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 406,000 円

計 算 書 類

平成 28 年 度

自 平成28年4月 1日
至 平成29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28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

収入の部			
科目	予算	決算	差異
園児納付金収入	95,924,000	95,783,800	140,200
保育料収入	77,500,000	77,208,000	292,000
入園料収入	2,100,000	2,080,000	20,000
暖房費収入	824,000	852,800	△ 28,800
施設設備費収入	15,500,000	15,643,000	△ 143,000
手数料収入	250,000	218,000	32,000
入園手数料収入	250,000	218,000	32,000
寄付金収入	550,000	532,606	17,394
特別寄付金収入	450,000	442,606	7,394
一般寄付金収入	100,000	90,000	10,000
補助金収入	59,000,000	58,715,440	284,560
県補助金収入	44,500,000	44,330,000	170,000
市町村補助金収入	14,500,000	14,385,440	114,560
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	4,090,000	4,001,392	88,608
未就園児保育料収入	110,000	100,000	10,000
用品あっせん手数料収入	180,000	191,692	△ 11,692
延長保育料収入	3,800,000	3,709,700	90,300
受取利息・配当金収入	15,000	14,986	14
その他の受取利息・配当金収入	15,000	14,986	14
雑収入	4,550,000	4,526,085	23,915
施設設備利用料収入	2,000,000	1,969,976	30,024
退職金社団収入	1,300,000	1,308,000	△ 8,000
その他の雑収入	1,250,000	1,248,109	1,891

資金収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,900,000	1,800,000	100,000
入園料前受金収入	1,900,000	1,800,000	100,000
その他の収入	42,609,250	42,325,964	283,286
前期末未収入金収入	1,009,250	1,009,250	0
預り金受入収入	41,500,000	41,216,714	283,286
(内就園奨励費補助金収入)	(17,832,382)	(17,832,382)	(0)
立替金回収収入	100,000	100,000	0
資金収入調整勘定	△ 3,188,000	△ 3,188,000	0
期末未収入金	△ 1,308,000	△ 1,308,000	0
前期末前受金	△ 1,880,000	△ 1,880,000	0
前年度繰越支払資金	24,173,568	24,173,568	
収入の部合計	229,873,818	228,903,841	969,977

資金収支計算書

平成28年4月1日から
平成29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	104,000,000	103,561,054	438,946
教員人件費支出	70,000,000	69,977,400	22,600
職員人件費支出	11,000,000	10,507,480	492,520
役員報酬支出	9,500,000	9,400,000	100,000
退職金支出	1,000,000	1,308,000	△ 308,000
所定福利費支出	12,500,000	12,368,174	131,826
経費支出	46,480,000	46,164,164	315,836
教材費支出	2,200,000	2,315,413	△ 115,413
消耗品費支出	1,000,000	1,053,255	△ 53,255
光熱水費支出	3,500,000	3,654,653	△ 154,653
旅費交通費支出	3,000,000	3,032,509	△ 32,509
福利費支出	3,300,000	3,401,678	△ 101,678
通信運搬費支出	1,400,000	1,419,741	△ 19,741
印刷製本費支出	900,000	775,180	124,820
保険料支出	700,000	860,440	△ 160,440
賃借料支出	2,000,000	1,962,647	37,353
公租公課支出	200,000	195,800	4,200
会費負担金支出	600,000	637,655	△ 37,655
研修費支出	800,000	422,060	377,940
報酬委託手数料支出	3,600,000	3,871,024	△ 271,024
広報費支出	200,000	369,621	△ 169,621
渉外費支出	1,200,000	638,788	561,212
法人費支出	900,000	846,732	53,268
新聞雑誌費支出	100,000	97,788	2,212
保健衛生費支出	300,000	178,139	121,861
修繕費支出	1,000,000	969,360	30,640
行事費支出	1,700,000	1,823,774	△ 123,774
車両燃料費支出	800,000	717,081	82,919
車両修繕費支出	1,000,000	998,307	1,693
奨学費支出	11,000,000	11,007,200	△ 7,200
延長保育諸経費支出	600,000	472,201	127,799
50周年記念事業費支出	4,200,000	4,164,606	35,394
雑費支出	280,000	278,512	1,488
借入金等利息支出	655,000	641,943	13,057
借入金利息支出	655,000	641,943	13,057
(日本私立学校振興・共済事業団)	470,000	461,760	8,240
(金融機関)	185,000	180,183	4,817

資金収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(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
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
施設関係支出	510,000	506,304	3,696
構築物支出	510,000	506,304	3,696
設備関係支出	1,800,000	1,778,064	21,936
機器備品支出	1,700,000	1,677,640	22,360
図書支出	100,000	100,424	△ 424
資産運用支出	70,000	67,500	2,500
出資金払込支出	70,000	67,500	2,500
その他の支出	42,948,651	42,598,851	349,800
前期末未払金支払支出	1,448,651	1,448,651	0
預り金支払支出	41,500,000	41,150,200	349,800
(内就園奨励費補助金支出)	(17,832,382)	(17,832,382)	(0)
資金支出調整勘定	△ 1,834,327	△ 1,834,327	0
期末未払金	△ 1,834,327	△ 1,834,327	0
翌年度繰越支払資金	28,812,494	28,988,288	△ 175,794
支出の部合計	229,873,818	228,903,841	969,977

第3号様式

人件費支出内訳表

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
教員人件費支出	69,977,400
本務教員	69,977,400
本俸	49,797,900
期末手当	15,512,900
その他の手当	4,666,600
職員人件費支出	10,507,480
本務職員	10,507,480
本俸	6,672,000
期末手当	2,780,000
その他の手当	1,055,480
役員報酬支出	9,400,000
退職金支出	1,308,000
教員	1,308,000
所定福利費支出	12,368,174
教員	10,745,115
職員	1,623,059
計	103,561,054

事業活動収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動収支	事業活動収入の部	園児納付金	95,924,000	95,783,800	140,200	
		保育料	77,500,000	77,208,000	292,000	
		入園料	2,100,000	2,080,000	20,000	
		暖房費	824,000	852,800	△ 28,800	
		施設設備費	15,500,000	15,643,000	△ 143,000	
		手数料	250,000	218,000	32,000	
		入園手数料	250,000	218,000	32,000	
		寄付金	550,000	532,606	17,394	
		特別寄付金	450,000	442,606	7,394	
		一般寄付金	100,000	90,000	10,000	
		経常費等補助金	59,000,000	58,715,440	284,560	
		県補助金	44,500,000	44,330,000	170,000	
		市町村補助金	14,500,000	14,385,440	114,560	
		付随事業収入	4,090,000	4,001,392	88,608	
		未就園児保育料収入	110,000	100,000	10,000	
		用品あっせん手数料収入	180,000	191,692	△ 11,692	
		延長保育料収入	3,800,000	3,709,700	90,300	
		雑収入	4,550,000	4,526,085	23,915	
施設設備利用料	2,000,000	1,969,976	30,024			
退職金社団収入	1,300,000	1,308,000	△ 8,000			
その他の雑収入	1,250,000	1,248,109	1,891			
教育活動収入計	164,364,000	163,777,323	586,677			

事業活動収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部			
	人件費	104,000,000	103,561,054	438,946
	教員人件費	70,000,000	69,977,400	22,600
	職員人件費	11,000,000	10,507,480	492,520
	役員報酬	9,500,000	9,400,000	100,000
	退職金	1,000,000	1,308,000	△ 308,000
	所定福利費	12,500,000	12,368,174	131,826
	経費	61,980,000	61,585,390	394,610
	教材費	2,200,000	2,315,413	△ 115,413
	消耗品費	1,000,000	1,053,255	△ 53,255
	光熱水費	3,500,000	3,654,653	△ 154,653
	旅費交通費	3,000,000	3,032,509	△ 32,509
	福利費	3,300,000	3,401,678	△ 101,678
	通信運搬費	1,400,000	1,419,741	△ 19,741
	印刷製本費	900,000	775,180	124,820
	保険料	700,000	860,440	△ 160,440
	賃借料	2,000,000	1,962,647	37,353
	公租公課	200,000	195,800	4,200
	会費負担金	600,000	637,655	△ 37,655
	研修費	800,000	422,060	377,940
	報酬委託手数料	3,600,000	3,871,024	△ 271,024
	広報費	200,000	369,621	△ 169,621
	渉外費	1,200,000	638,788	561,212
	法人費	900,000	846,732	53,268
	新聞雑誌費	100,000	97,788	2,212
	保健衛生費	300,000	178,139	121,861
	修繕費	1,000,000	969,360	30,640
	行事費	1,700,000	1,823,774	△ 123,774
	車両燃料費	800,000	717,081	82,919
	車両修繕費	1,000,000	998,307	1,693
	奨学費	11,000,000	11,007,200	△ 7,200
	減価償却額	15,500,000	15,421,226	78,774
	延長保育諸経費	600,000	472,201	127,799
50周年記念事業費	4,200,000	4,164,606	35,394	
雑費	280,000	278,512	1,488	
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	165,980,000	165,146,444	833,556	
教育活動収支差額	△ 1,616,000	△ 1,369,121	△ 246,879	

事業活動収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位:円)

教育活動収入の部	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		受取利息・配当金	15,000	14,986	14	
		その他の受取利息・配当金	15,000	14,986	14	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	15,000	14,986	14	
	教育活動外支出の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
			借入金等利息	655,000	641,943	13,057
			借入金利息 (日本私立学校振興・共済事業団)	655,000	641,943	13,057
			(金融機関)	470,000	461,760	8,240
				185,000	180,183	4,817
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	655,000	641,943	13,057	
	教育活動外収支差額	△ 640,000	△ 626,957	△ 13,043		
	経常収支差額	△ 2,256,000	△ 1,996,078	△ 259,922		
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	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	△ 2,256,000	△ 1,996,078	△ 259,922	
	基本金組入額合計	△ 8,800,000	△ 8,716,368	△ 83,632		
	当年度収支差額	△ 11,056,000	△ 10,712,446	△ 343,554		
	前年度繰越収支差額	△ 202,392,847	△ 202,392,847	0		
	翌年度繰越収支差額	△ 213,448,847	△ 213,105,293	△ 343,554		
	(参考)					
	事業活動収入計	164,379,000	163,792,309	586,691		
	事業活動支出計	166,635,000	165,788,387	846,613		

貸借対照表

平成29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	243,748,967	256,818,325	△ 13,069,358
有 形 固 定 資 産	203,492,021	216,552,379	△ 13,060,358
土 地	37,155,668	37,155,668	0
建 物	146,141,968	157,890,300	△ 11,748,332
構 築 物	12,955,392	14,598,070	△ 1,642,678
機 器 備 品	2,997,501	2,028,618	968,883
図 書	2,021,523	1,921,099	100,424
車 両	2,219,969	2,958,624	△ 738,655
特 定 資 産	37,000,000	37,000,000	0
園舎改装引当特定資産	37,000,000	37,000,000	0
その他の固定資産	3,256,946	3,265,946	△ 9,000
電 話 加 入 権	139,256	139,256	0
施 設 利 用 権	203,100	279,600	△ 76,500
出 資 金	1,943,650	1,876,150	67,500
会 員 権 金	752,000	752,000	0
差 入 保 証 金	218,940	218,940	0
流 動 資 産	30,702,288	25,688,818	5,013,470
現 金 預 金	28,988,288	24,173,568	4,814,720
未 収 入 金	1,308,000	1,009,250	298,750
立 替 金	406,000	506,000	△ 100,000
資産の部合計	274,451,255	282,507,143	△ 8,055,888
負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	28,256,000	34,688,000	△ 6,432,000
長 期 借 入 金	28,256,000	34,688,000	△ 6,432,000
流 動 負 債	10,580,444	10,208,254	372,190
短 期 借 入 金	6,432,000	6,432,000	0
未 払 金	1,834,327	1,448,651	385,676
前 受 金	1,800,000	1,880,000	△ 80,000
預 り 金	514,117	447,603	66,514
負債の部合計	38,836,444	44,896,254	△ 6,059,810
純 資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	448,720,104	440,003,736	8,716,368
第 1 号 基 本 金	438,720,104	430,003,736	8,716,368
第 4 号 基 本 金	10,000,000	10,000,000	0
繰越収支差額	△ 213,105,293	△ 202,392,847	△ 10,712,446
翌年度繰越収支差額	△ 213,105,293	△ 202,392,847	△ 10,712,446
純資産の部合計	235,614,811	237,610,889	△ 1,996,078
負債及び純資産の部合計	274,451,255	282,507,143	△ 8,055,888

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22,180,250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

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日 文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 269,573,727 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	132,064,890 円
計	<u>168,372,558 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

34,688,000 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

該当なし

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

(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	6,030,640
給 食 費 支 出	6,030,640

(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 406,000 円

第8号様式

固 定 資 産 明 細 表

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(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	159,483,326	146,141,968	
	構 築 物	59,263,468	506,304	0	59,769,772	46,814,380	12,955,392	
	機 器 備 品	52,438,022	1,677,640	0	54,115,662	51,118,161	2,997,501	
	図 書	1,921,099	100,424	0	2,021,523	/	2,021,523	
	車 両	13,433,229	0	0	13,433,229	11,213,260	2,219,969	
	計	469,836,780	2,284,368	0	472,121,148	268,629,127	203,492,021	
特定 資産	園舎改装引当特定資産	37,000,000	0	0	37,000,000	/	37,000,000	
	計	37,000,000	0	0	37,000,000	0	37,000,000	
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	944,600	203,100	
	出 資 金	1,876,150	67,500	0	1,943,650	/	1,943,650	
	会 員 権	752,000	0	0	752,000	/	752,000	
	差 入 保 証 金	218,940	0	0	218,940	/	218,940	
	計	4,134,046	67,500	0	4,201,546	944,600	3,256,946	
合 計		510,970,826	2,351,868	0	513,322,694	269,573,727	243,748,967	

借 入 金 明 細 表

平成28年4月1日から
平成29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	日本私立学校振興・共済事業団	26,640,000	0	*1 4,440,000	22,200,000	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	26,640,000	0	4,440,000	22,200,000			
	市中金融機関	鳥取銀行米子東支店	8,048,000	0	*1 1,992,000	6,056,000	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	8,048,000	0	1,992,000	6,056,000			
	その他	該当なし							
		小計	0	0	0	0			
	計	34,688,000	0	6,432,000	28,256,000				
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	41,120,000	6,432,000	12,864,000	34,688,000				

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 34,688,000 円

基本金明細表

平成28年4月1日から
平成29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	471,123,736	430,003,736	41,120,000	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. 構築物取得による組入高	506,304	506,304		
3. 機器備品取得による組入高	1,677,640	1,677,640		
4. 図書購入による組入高	100,424	100,424		
計	2,284,368	8,716,368	△ 6,432,000	
当期末残高	473,408,104	438,720,104	34,688,000	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	—	440,003,736	41,120,000	
当期組入高	—	8,716,368		
当期末残高	—	448,720,104	34,688,000	施設設備借入金

学校法人 米子みどり学園
平成29年3月末勘定明細表

勘定科目	摘 要	金 額(円)
現金		
	手元現金	216,884
<合計>		216,884

預金			〔口座番号〕	
鳥銀	普通預金	米子東支店	0065425	8,829,435
米信	普通預金	本店	0277654	5,072,665
合銀	普通預金	米子東支店	2422392	14,869,304
<合計>				28,771,404

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	30.3.28	0.030%	10,000,000
	鳥取銀行／米子東支店	定期預金	31.5.1	0.035%	10,000,000
	鳥取銀行／米子東支店	定期預金	29.4.5	0.030%	15,000,000
	米子信用金庫／本店	定期預金	29.10.6	0.025%	2,000,000
<合計>					37,000,000

未収入金		
	退職金社団収入	1,308,000
<合計>		1,308,000

立替金		
	山中理事長	406,000
<合計>		406,000

学校法人 米子みどり学園
平成29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)	△ 433,224
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)	△ 414,450
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)	△ 96,926
<合計>		203,100

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
	平成28年度出資額	67,500
米子信用金庫	出資金	10,000
<合計>		1,943,650

学校法人 米子みどり学園
平成29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	514,117
	児童手当/3月分	8,460
	退職金・共済	1,308,000
	米子市就園奨励費返納分	3,750
<合計>		1,834,327
預り金		
	共済掛金/3月分	514,117
<合計>		514,117
前受金		
	入園料前受金	1,800,000
	¥20,000 90 名	
<合計>		1,800,000
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	26,640,000
	鳥取銀行/米子東支店 2.00% 返済期限/平成33年3月15日	8,048,000
<合計>		34,688,000

財産目録

平成29年3月31日現在

平成29年3月31日時点の純資産の金額	235,614,811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)		146,141,968
(3)構築物(屋外総合遊具ほか)		12,955,392
(4)機器備品(教育用・管理用備品)		2,997,501
(5)図書(紙芝居ほか)		2,021,523
(6)車両(スクールバス・乗用車)		2,219,969
(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)		203,100
【基本財産合計額】		203,834,377
2. 運用財産		
(1)預金・現金		
①普通預金(3金融機関)	28,771,404	
②現金(手許現金有高)	216,884	28,988,288
(2)積立金(園舎改装引当特定資産／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)		1,943,650
(4)未収入金(退職財団収入 他)		1,308,000
(5)会員権(スポーツ施設会員権)		752,000
(6)差入保証金(車両のリサイクル料)		218,940
(7)立替金(一時的な立替金)		406,000
【運用財産合計額】		70,616,878
【資産合計額】		274,451,255
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	26,640,000	
②鳥取銀行	8,048,000	34,688,000
【固定負債合計額】		34,688,000
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		1,834,327
(2)前受金(翌年度入園児入園料)		1,800,000
(3)預り金(教職員負担の所定福利費預り金)		514,117
【流動負債合計額】		4,148,444
【負債合計額】		38,836,444