

財務計算に関する書類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

〒682-0018

鳥取県倉吉市福庭町 1 - 1 8 0

学校法人 松柏学院 倉吉北高等学校

理事長 岩本 恭昌

資金収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30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		(164,800,000)	(161,839,000)	(2,961,000)
授業料収入		71,400,000	70,074,000	1,326,000
入学金収入		5,900,000	5,900,000	0
施設設備資金収入		63,000,000	61,830,000	1,170,000
冷暖房費収入		3,500,000	3,425,000	75,000
教育振興費収入		21,000,000	20,610,000	390,000
手数料収入		(21,260,000)	(20,940,300)	(319,700)
入学検定料収入		9,660,000	9,465,000	195,000
証明手数料収入		100,000	75,300	24,700
入学手続料収入		11,500,000	11,400,000	100,000
寄付金収入		(16,700,000)	(16,566,912)	(133,088)
特別寄付金収入		16,000,000	15,956,912	43,088
一般寄付金収入		700,000	610,000	90,000
補助金収入		(180,000,000)	(183,131,970)	(3,131,970)
地方公共団体補助金収入		180,000,000	183,131,970	3,131,970
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(0)	(0)	(0)
受取利息・配当金収入		(10,000)	(16,638)	(6,638)
その他の受取利息・配当金収入		10,000	16,638	6,638
雑収入		(45,590,000)	(43,760,671)	(1,829,329)
施設設備利用料収入		18,000,000	14,648,000	3,352,000
退職金財団交付金収入		7,000,000	8,355,000	1,355,000
食堂収入		3,000,000	3,228,800	228,800
その他特別収入		16,090,000	16,090,905	905
その他の雑収入		1,500,000	1,437,966	62,034
借入金等収入		(0)	(0)	(0)
前受金収入		(5,000,000)	(4,100,000)	(900,000)
入学金前受金収入		5,000,000	4,100,000	900,000
その他の収入		(500,000)	(188,872,917)	(188,372,917)
前期末未収入金収入		500,000	25,509,168	25,009,168
預り金受入収入		0	133,329,000	133,329,000
仮払金回収収入		0	883,338	883,338
立替金回収収入		0	27,844,672	27,844,672
仮受金受入収入		0	1,297,739	1,297,739
貯蔵品収入		0	9,000	9,000
資金収入調整勘定		(5,900,000)	(14,128,710)	(8,228,710)
期末未収入金		0	8,228,710	8,228,710
前期末前受金		5,900,000	5,900,000	0
前年度繰越支払資金		130,590,000	147,676,774	
収入の部合計		558,550,000	752,776,472	194,226,472

資金収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30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		(216,000,000)	(205,015,402)	(10,984,598)
教員人件費支出		137,000,000	129,893,574	7,106,426
職員人件費支出		32,000,000	28,842,623	3,157,377
役員報酬支出		6,000,000	5,670,000	330,000
退職金支出		7,000,000	8,355,000	1,355,000
法定福利費支出		34,000,000	32,254,205	1,745,795
教育研究経費支出		(47,970,000)	(46,335,739)	(1,634,261)
消耗品費支出		1,000,000	732,114	267,886
光熱水費支出		9,000,000	9,058,070	58,070
旅費交通費支出		600,000	596,893	3,107
奨学費支出		31,000,000	30,370,150	629,850
車両燃料費支出		100,000	0	100,000
福利費支出		100,000	93,015	6,985
通信運搬費支出		200,000	114,526	85,474
印刷製本費支出		100,000	63,648	36,352
出版物費支出		300,000	39,828	260,172
修繕費支出		350,000	89,532	260,468
保険料支出		20,000	0	20,000
会費負担金支出		1,600,000	1,428,640	171,360
報酬委託手数料支出		3,500,000	3,708,323	208,323
雑費支出		100,000	41,000	59,000
管理経費支出		(55,020,000)	(55,141,481)	(121,481)
消耗品費支出		3,450,000	3,566,187	116,187
水道光熱費支出		7,500,000	7,982,402	482,402
旅費交通費支出		2,600,000	2,849,101	249,101
保健衛生費支出		700,000	773,333	73,333
広報費支出		2,860,000	2,391,042	468,958
福利厚生費支出		500,000	331,858	168,142
通信費支出		1,900,000	1,921,040	21,040
印刷製本費支出		1,000,000	1,324,296	324,296
新聞雑誌費支出		200,000	159,240	40,760
研修費支出		200,000	123,840	76,160
修繕費支出		9,410,000	10,239,611	829,611
保険料支出		1,300,000	898,192	401,808
賃借料支出		2,520,000	2,219,229	300,771
公租公課支出		200,000	163,500	36,500
会費負担金支出		500,000	392,612	107,388
人権教育振興費支出		20,000	0	20,000
支払手数料支出		5,530,000	6,219,889	689,889
食堂経費支出		10,000,000	9,690,579	309,421
法人費支出		2,730,000	2,120,926	609,074
渉外費支出		200,000	152,049	47,951
訴訟和解金		1,100,000	1,050,000	50,000
雑費支出		600,000	572,555	27,445
借入金等利息支出		(4,700,000)	(4,549,071)	(150,929)
借入金利息支出		4,700,000	4,549,071	150,929
借入金等返済支出		(15,600,000)	(15,608,400)	(8,400)
短期借入金返済支出		15,600,000	15,608,400	8,400
施設関係支出		(25,720,000)	(25,380,000)	(340,000)
建物支出		25,720,000	25,380,000	340,000

資金収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出		(16,674,000)	(17,039,367)	(365,367)
	教育研究用機器備品支出	5,000,000	5,253,676	253,676
	管理用機器備品支出	11,374,000	11,585,742	211,742
	図書支出	300,000	199,949	100,051
資産運用支出		(150,000)	(158,400)	(8,400)
	出資金支払支出	150,000	158,400	8,400
その他の支出		(500,000)	(193,654,981)	(193,154,981)
	前期末未払金支払支出	500,000	31,175,148	30,675,148
	預り金支払支出	0	132,188,798	132,188,798
	仮払金支払支出	0	1,144,349	1,144,349
	立替金支払支出	0	27,839,947	27,839,947
	仮受金支払支出	0	1,297,739	1,297,739
	貯蔵品支出	0	9,000	9,000
資金支出調整勘定		(9,744,000)	(20,548,811)	(10,804,811)
	期末未払金	9,744,000	20,538,011	10,794,011
	前期末前払金	0	10,800	10,800
翌年度繰越支払資金		185,960,000	210,442,442	24,482,442
支出の部合計		558,550,000	752,776,472	194,226,472

人件費支出内訳表

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	学校法人 松柏学院 倉吉北高等学校	総 額		
教員人件費支出		(129,893,574)	(129,893,574)		
本務教員		(116,652,324)	(116,652,324)		
本俸		94,807,770	94,807,770		
期末手当		4,584,558	4,584,558		
その他の手当		17,259,996	17,259,996		
兼務教員		13,241,250	13,241,250		
職員人件費支出		(28,842,623)	(28,842,623)		
本務職員		(19,781,236)	(19,781,236)		
本俸		17,131,200	17,131,200		
期末手当		917,828	917,828		
その他の手当		1,732,208	1,732,208		
兼務職員		9,061,387	9,061,387		
役員報酬支出		5,670,000	5,670,000		
退職金支出		(8,355,000)	(8,355,000)		
教職員退職金支出		8,355,000	8,355,000		
法定福利費支出		32,254,205	32,254,205		
計		205,015,402	205,015,402		

事業活動収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(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	(164,800,000)	(161,839,000)	(2,961,000)
		授業料	71,400,000	70,074,000	1,326,000
		入学金	5,900,000	5,900,000	0
		施設設備資金	63,000,000	61,830,000	1,170,000
		冷暖房費	3,500,000	3,425,000	75,000
		教育振興費	21,000,000	20,610,000	390,000
		手数料	(21,260,000)	(20,940,300)	(319,700)
		入学検定料	9,660,000	9,465,000	195,000
		証明手数料	100,000	75,300	24,700
		入学手続料	11,500,000	11,400,000	100,000
		寄付金	(16,700,000)	(16,566,912)	(133,088)
		特別寄付金	16,000,000	15,956,912	43,088
		一般寄付金	700,000	610,000	90,000
		経常費等補助金	(180,000,000)	(183,131,970)	(3,131,970)
		地方公共団体補助金	180,000,000	183,131,970	3,131,970
		付随事業収入	(0)	(0)	(0)
		雑収入	(29,500,000)	(27,669,766)	(1,830,234)
		施設設備利用料	18,000,000	14,648,000	3,352,000
		退職金財団交付金収入	7,000,000	8,355,000	1,355,000
		食堂収入	3,000,000	3,228,800	228,800
	その他の雑収入	1,500,000	1,437,966	62,034	
	教育活動収入計	412,260,000	410,147,948	2,112,052	
事業活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(216,000,000)	(205,015,402)	(10,984,598)
		教員人件費	137,000,000	129,893,574	7,106,426
		職員人件費	32,000,000	28,842,623	3,157,377
		役員報酬	6,000,000	5,670,000	330,000
		退職金	7,000,000	8,355,000	1,355,000
		法定福利費	34,000,000	32,254,205	1,745,795
		教育研究経費	(77,250,000)	(76,815,472)	(434,528)
		消耗品費	1,000,000	732,114	267,886
		光熱水費	9,000,000	9,058,070	58,070
		旅費交通費	600,000	596,893	3,107
		奨学費	31,000,000	30,370,150	629,850
		車両燃料費	100,000	0	100,000
		福利費	100,000	93,015	6,985
		通信運搬費	200,000	114,526	85,474
		印刷製本費	100,000	63,648	36,352
		出版物費	300,000	39,828	260,172
		修繕費	350,000	89,532	260,468
		保険料	20,000	0	20,000
		会費負担金	1,600,000	1,428,640	171,360
		報酬委託手数料	3,500,000	3,708,323	208,323
		雑費	100,000	41,000	59,000
		減価償却額	29,280,000	30,479,733	1,199,733
		管理経費	(53,920,000)	(54,091,481)	(171,481)
		消耗品費	3,450,000	3,566,187	116,187
		水道光熱費	7,500,000	7,982,402	482,402
		旅費交通費	2,600,000	2,849,101	249,101
		保健衛生費	700,000	773,333	73,333
		広報費	2,860,000	2,391,042	468,958
	福利厚生費	500,000	331,858	168,142	
	通信費	1,900,000	1,921,040	21,040	
	印刷製本費	1,000,000	1,324,296	324,296	
	新聞雑誌費	200,000	159,240	40,760	
	研修費	200,000	123,840	76,160	
	修繕費	9,410,000	10,239,611	829,611	

事業活動収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

教育活動収支	事業活動支出の部	保険料	1,300,000	898,192	401,808
		賃借料	2,520,000	2,219,229	300,771
		公租公課	200,000	163,500	36,500
		会費負担金	500,000	392,612	107,388
		人権教育振興費	20,000	0	20,000
		支払手数料	5,530,000	6,219,889	689,889
		食堂経費	10,000,000	9,690,579	309,421
		法人費	2,730,000	2,120,926	609,074
		渉外費	200,000	152,049	47,951
		雑費	600,000	572,555	27,445
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計	347,170,000	335,922,355	11,247,645	
	教育活動収支差額	65,090,000	74,225,593	9,135,593	
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	(10,000)	(16,638)	(6,638)
		その他の受取利息・配当金	10,000	16,638	6,638
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	10,000	16,638	6,638
	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(4,700,000)	(4,549,071)	(150,929)
		借入金利息	4,700,000	4,549,071	150,929
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	4,700,000	4,549,071	150,929
	教育活動外収支差額	4,690,000	4,532,433	157,567	
	経常収支差額	60,400,000	69,693,160	9,293,160	
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	(16,090,000)	(16,090,905)	(905)
		その他特別収入	16,090,000	16,090,905	905
		特別収入計	16,090,000	16,090,905	905
	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	(1,100,000)	(1,050,000)	(50,000)
		訴訟和解金	1,100,000	1,050,000	50,000
		特別支出計	1,100,000	1,050,000	50,000
	特別収支差額	14,990,000	15,040,905	50,905	
	基本金組入前当年度収支差額	75,390,000	84,734,065	9,344,065	
	基本金組入額合計	38,654,000	38,654,115	115	
	当年度収支差額	36,736,000	46,079,950	9,343,950	
	前年度繰越収支差額	9,289,382	886,209,095	895,498,477	
	基本金取崩額	8,000,000	8,000,000	0	
	翌年度繰越収支差額	54,025,382	832,129,145	886,154,527	
	(参考)				
	事業活動収入計	428,360,000	426,255,491	2,104,509	
	事業活動支出計	352,970,000	341,521,426	11,448,574	

事業活動収支内訳表

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	学校法人 松柏学院 倉吉北高等学校	総 額	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(161,839,000)	(161,839,000)	
	授業料	70,074,000	70,074,000	
	入学金	5,900,000	5,900,000	
	施設設備資金	61,830,000	61,830,000	
	冷暖房費	3,425,000	3,425,000	
	教育振興費	20,610,000	20,610,000	
	手数料	(20,940,300)	(20,940,300)	
	入学検定料	9,465,000	9,465,000	
	証明手数料	75,300	75,300	
	入学手続料	11,400,000	11,400,000	
	寄付金	(16,566,912)	(16,566,912)	
	特別寄付金	15,956,912	15,956,912	
	一般寄付金	610,000	610,000	
	経常費等補助金	(183,131,970)	(183,131,970)	
	地方公共団体補助金	183,131,970	183,131,970	
	付随事業収入	(0)	(0)	
	雑収入	(27,669,766)	(27,669,766)	
	施設設備利用料	14,648,000	14,648,000	
	退職金財団交付金収入	8,355,000	8,355,000	
		3,228,800	3,228,800	
その他の雑収入	1,437,966	1,437,966		
教育活動収入計		410,147,948	410,147,948	
教育活動収支	人件費	(205,015,402)	(205,015,402)	
	教員人件費	129,893,574	129,893,574	
	職員人件費	28,842,623	28,842,623	
	役員報酬	5,670,000	5,670,000	
	退職金	8,355,000	8,355,000	
	法定福利費	32,254,205	32,254,205	
	教育研究経費	(76,815,472)	(76,815,472)	
	消耗品費	732,114	732,114	
	光熱水費	9,058,070	9,058,070	
	旅費交通費	596,893	596,893	
	奨学費	30,370,150	30,370,150	
	福利費	93,015	93,015	
	通信運搬費	114,526	114,526	
	印刷製本費	63,648	63,648	
	出版物費	39,828	39,828	
	修繕費	89,532	89,532	
	会費負担金	1,428,640	1,428,640	
	報酬委託手数料	3,708,323	3,708,323	
	雑費	41,000	41,000	
	減価償却額	30,479,733	30,479,733	
	管理経費	(54,091,481)	(54,091,481)	
	消耗品費	3,566,187	3,566,187	
	水道光熱費	7,982,402	7,982,402	
	旅費交通費	2,849,101	2,849,101	
	保健衛生費	773,333	773,333	
	広報費	2,391,042	2,391,042	
	福利厚生費	331,858	331,858	
通信費	1,921,040	1,921,040		
印刷製本費	1,324,296	1,324,296		
新聞雑誌費	159,240	159,240		
研修費	123,840	123,840		
修繕費	10,239,611	10,239,611		
保険料	898,192	898,192		
賃借料	2,219,229	2,219,229		

法人名：学校法人 松柏学院 倉吉北高等学校

事業活動収支内訳表

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目		部 門	学校法人 松柏学院 倉吉北高等学校	総 額			
教育活動収支	事業活動支出の部	公租公課		163,500	163,500		
		会費負担金		392,612	392,612		
		支払手数料		6,219,889	6,219,889		
		食堂経費		9,690,579	9,690,579		
		法人費		2,120,926	2,120,926		
		渉外費		152,049	152,049		
		雑費		572,555	572,555		
		徴収不能額等	(0)	(0)	
		教育活動支出計		335,922,355	335,922,355		
教育活動収支差額			74,225,593	74,225,593			
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(	16,638)	(	16,638)
		その他の受取利息・配当金		16,638	16,638		
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	
	教育活動外収入計			16,638	16,638		
	事業活動支出の部	借入金等利息	(	4,549,071)	(	4,549,071)
		借入金利息		4,549,071	4,549,071		
		その他の教育活動外支出	(	0)	(	0)
	教育活動外支出計			4,549,071	4,549,071		
	教育活動外収支差額			4,532,433	4,532,433		
経常収支差額			69,693,160	69,693,160			
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(	0)	(	0)
		その他の特別収入	(	16,090,905)	(	16,090,905)
		その他特別収入		16,090,905	16,090,905		
	特別収入計			16,090,905	16,090,905		
	事業活動支出の部	資産処分差額	(	0)	(	0)
		その他の特別支出	(	1,050,000)	(	1,050,000)
		訴訟和解金		1,050,000	1,050,000		
	特別支出計			1,050,000	1,050,000		
	特別収支差額			15,040,905	15,040,905		
基本金組入前当年度収支差額			84,734,065	84,734,065			
基本金組入額合計			38,654,115	38,654,115			
当年度収支差額			46,079,950	46,079,950			
(参考)							
事業活動収入計			426,255,491	426,255,491			
事業活動支出計			341,521,426	341,521,426			

貸借対照表

平成 30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		(1,041,408,462)	(1,029,310,428)	(12,098,034)
有形固定資産		(1,024,507,147)	(1,012,567,513)	(11,939,634)
土地		469,931,851	469,931,851	0
建物		484,276,861	480,258,791	4,018,070
構築物		16,355,748	17,653,659	1,297,911
教育研究用機器備品		8,865,175	6,532,602	2,332,573
管理用機器備品		18,084,361	10,462,694	7,621,667
図書		25,723,235	25,523,286	199,949
車両		1,269,916	2,204,630	934,714
特定資産		(0)	(0)	(0)
その他の固定資産		(16,901,315)	(16,742,915)	(158,400)
電話加入権		501,800	501,800	0
出資金		16,399,515	16,241,115	158,400
流動資産		(219,293,953)	(173,563,257)	(45,730,696)
現金預金		210,442,442	147,676,774	62,765,668
未収入金		8,540,500	25,820,958	17,280,458
前払金		0	10,800	10,800
仮払金		311,011	50,000	261,011
立替金		0	4,725	4,725
資産の部合計		1,260,702,415	1,202,873,685	57,828,730
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(189,127,456)	(197,364,100)	(8,236,644)
長期借入金		181,755,700	197,364,100	15,608,400
長期未払金		7,371,756	0	7,371,756
流動負債		(40,607,036)	(59,275,727)	(18,668,691)
一年以内返済長期借入金		15,608,400	15,608,400	0
未払金		13,166,255	31,175,148	18,008,893
前受金		4,100,000	5,900,000	1,800,000
預り金		7,732,381	6,592,179	1,140,202
負債の部合計		229,734,492	256,639,827	26,905,335
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(1,863,097,068)	(1,832,442,953)	(30,654,115)
第1号基本金		1,837,097,068	1,798,442,953	38,654,115
第4号基本金		26,000,000	34,000,000	8,000,000
繰越収支差額		832,129,145	886,209,095	54,079,950
翌年度繰越収支差額		832,129,145	886,209,095	54,079,950
純資産の部合計		1,030,967,923	946,233,858	84,734,065
負債及び純資産の部合計		1,260,702,415	1,202,873,685	57,828,730