

令和3年度財務計算書類

令和3年4月1日から

令和4年3月31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

学校法人 修立幼稚園

資金収支計算書

(4の1)

(令和 3年 4月 1日から令和 4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	10,770,000	12,148,128	△ 1,378,128
保 育 料 収 入	2,075,000	2,708,490	△ 633,490
時間外保育 収 入	3,278,000	3,424,538	△ 146,538
施設設備資金収 入	556,000	577,600	△ 21,600
給 食 費 収 入	4,507,000	4,777,500	△ 270,500
教 材 費 収 入	354,000	660,000	△ 306,000
手 数 料 収 入	300,000	85,000	215,000
入園検定料 収 入	300,000	85,000	215,000
寄 付 金 収 入	0	100,000	△ 100,000
一般寄付金 収 入	0	100,000	△ 100,000
補 助 金 収 入	256,406,000	280,132,279	△ 23,726,279
県 補助金 収 入	2,500,000	3,885,000	△ 1,385,000
施設型給付費収 入	88,280,000	107,587,279	△ 19,307,279
市町村補助金収入(施設等)	165,626,000	168,660,000	△ 3,034,000
資 産 売 却 収 入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	6,941,000	7,313,093	△ 372,093
給 食 費 収 入	1,685,000	1,410,370	274,630
スクールバス収 入	1,627,000	1,735,000	△ 108,000
用品 販売 収 入	2,284,000	1,667,132	616,868
教 材 費 収 入	343,000	62,500	280,500
行 事 費 収 入	729,000	955,614	△ 226,614
子 供 会 費 収 入	16,000	240,700	△ 224,700
補助 活動 収 入	257,000	1,226,777	△ 969,777
受託 事業 収 入	0	15,000	△ 15,000

資金収支計算書

(4の2)

(令和 3年 4月 1日から令和 4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	0	94	△ 94
受取利息・配当収入	0	94	△ 94
雑 収 入	80,000	259,707	△ 179,707
その他の雑 収 入	80,000	259,707	△ 179,707
前 受 金 収 入	0	0	0
借 入 金 等 収 入	685,000,000	332,500,000	352,500,000
長期借入金 収 入	340,000,000	0	340,000,000
短期借入金 収 入	345,000,000	332,500,000	12,500,000
そ の 他 の 収 入	20,337,750	21,419,653	△ 1,081,903
預り金 受入 収 入	8,016,000	8,487,175	△ 471,175
前期末未収入金 収 入	9,641,750	9,641,750	0
立替金 受入 収 入	80,000	536,763	△ 456,763
仮払金 受入 収 入	200,000	226,913	△ 26,913
仮受金 受入 収 入	1,800,000	1,327,052	472,948
前払費用受入 収 入	600,000	600,000	0
敷 金 回 収 収 入	0	600,000	△ 600,000
資金収入調整勘定	△ 9,641,873	△ 15,009,225	5,367,352
期 末 未 収 入 金	△ 9,641,873	△ 15,009,225	5,367,352
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	9,830,123	9,830,123	0
収 入 の 部 合 計	980,023,000	648,778,852	331,244,148

資金収支計算書

(4の3)

(令和 3年 4月 1日から令和 4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	64,931,000	75,474,460	△ 10,543,460
教員人件費 支 出	46,235,000	53,995,869	△ 7,760,869
職員人件費 支 出	18,696,000	21,478,591	△ 2,782,591
退 職 金 支 出	0	0	0
経 費 支 出	45,642,000	50,768,380	△ 5,126,380
教 材 費 支 出	1,820,000	1,700,269	119,731
消 耗 品 費 支 出	721,000	3,353,635	△ 2,632,635
光 熱 水 費 支 出	1,730,000	1,756,906	△ 26,906
旅 費 交 通 費 支 出	29,000	50,840	△ 21,840
福 利 費 支 出	581,000	218,340	362,660
通 信 運 搬 費 支 出	699,000	661,979	37,021
印 刷 製 本 費 支 出	168,000	125,700	42,300
保 險 料 支 出	273,000	463,225	△ 190,225
賃 借 料 支 出	8,440,000	10,064,390	△ 1,624,390
公 租 公 課 金 支 出	1,705,000	74,350	1,630,650
会 費 負 担 金 支 出	271,000	333,533	△ 62,533
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	4,863,000	4,455,281	407,719
広 報 費 支 出	361,000	2,102,881	△ 1,741,881
涉 外 費 支 出	72,000	204,619	△ 132,619
新 聞 雑 誌 費 支 出	3,000	7,202	△ 4,202
保 健 衛 生 費 支 出	1,996,000	1,468,526	527,474
修 繕 費 支 出	516,000	716,800	△ 200,800
行 事 費 支 出	909,000	1,137,984	△ 228,984
給 食 費 支 出	8,653,000	8,137,460	515,540
車 輛 燃 料 費 支 出	904,000	1,170,885	△ 266,885
車 輛 関 係 費 支 出	856,000	1,330,938	△ 474,938
用 品 販 売 支 出	2,191,000	1,529,027	661,973
雑 費 支 出	0	9,900	△ 9,900
消 耗 備 品 費 支 出	0	1,812,710	△ 1,812,710
補 助 金 返 還 費 支 出	7,881,000	7,881,000	0
借 入 金 等 利 息 支 出	2,479,000	2,682,656	△ 203,656
借 入 金 利 息 支 出	2,479,000	2,682,656	△ 203,656

資金収支計算書

(4の4)

(令和 3年 4月 1日から令和 4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	495,000,000	167,500,000	327,500,000
借入金返済支出	495,000,000	167,500,000	327,500,000
施設関係支出	301,440,000	320,650,000	△ 19,210,000
建設仮勘定支出	301,440,000	320,650,000	△ 19,210,000
設備関係支出	44,962,000	9,467,594	35,494,406
機器備品支出	44,962,000	9,467,594	35,494,406
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	13,093,707	14,064,203	△ 970,496
前期末未払金支払支出	2,997,707	2,997,707	0
預り金支払支出	8,016,000	8,890,147	△ 874,147
仮受金支払支出	1,800,000	1,339,536	460,464
立替金支払支出	80,000	538,883	△ 458,883
仮払金支払支出	200,000	226,297	△ 26,297
前払費用支払支出	0	71,633	△ 71,633
[予備費]	(0) 2,282,000	/	2,282,000
資金支出調整勘定	△ 3,000,000	△ 9,985,596	6,985,596
期末未払金	△ 3,000,000	△ 9,985,596	6,985,596
翌年度繰越支払資金	13,193,293	18,157,155	△ 4,963,862
支出の部合計	980,023,000	648,778,852	331,244,148

人件費支出内訳表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	修 立 幼 稚 園	総 額
教 員 人 件 費 支 出		53,995,869	53,995,869
本 務 教 員		45,344,641	45,344,641
本 俸		27,045,676	27,045,676
期 末 手 当		7,159,000	7,159,000
そ の 他 の 手 当		5,390,820	5,390,820
所 定 福 利 費		4,396,145	4,396,145
退 職 金 社 団 掛 金		1,353,000	1,353,000
兼 務 教 員		8,651,228	8,651,228
職 員 人 件 費 支 出		21,478,591	21,478,591
本 務 職 員		15,174,199	15,174,199
本 俸		9,361,064	9,361,064
期 末 手 当		1,673,000	1,673,000
そ の 他 の 手 当		1,857,537	1,857,537
所 定 福 利 費		1,719,398	1,719,398
退 職 金 社 団 掛 金		563,200	563,200
兼 務 職 員		6,304,392	6,304,392
退 職 金 支 出		0	0
教 員		0	0
計		75,474,460	75,474,460

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から

令和 4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	10,770,000	12,148,128	△ 1,378,128
		保 育 料	2,075,000	2,708,490	△ 633,490
		時間外保育料	3,278,000	3,424,538	△ 146,538
		施設設備資金	556,000	577,600	△ 21,600
		給 食 費	4,507,000	4,777,500	△ 270,500
		教 材 費	354,000	660,000	△ 306,000
		手 数 料	300,000	85,000	215,000
		入園検定料	300,000	85,000	215,000
		寄 付 金	179,000	100,000	79,000
		一般寄付	179,000	100,000	79,000
		経常費等補助金	90,780,000	111,472,279	△ 20,692,279
		県 補 助 金	2,500,000	3,885,000	△ 1,385,000
		施設型給付費	88,280,000	107,587,279	△ 19,307,279
		付随事業 収 入	6,941,000	7,313,093	△ 372,093
		給 食 費 収 入	1,685,000	1,410,370	274,630
		スクールバス収 入	1,627,000	1,735,000	△ 108,000
		用品 販売 収 入	2,284,000	1,667,132	616,868
		教 材 費 収 入	343,000	62,500	280,500
		行 事 費 収 入	729,000	955,614	△ 226,614
		子 供 会 費 収 入	16,000	240,700	△ 224,700
		補助 活動 収 入	257,000	1,226,777	△ 969,777
		受託 事業 収 入	0	15,000	△ 15,000
		雑 収 入	80,000	259,707	△ 179,707
	その他の雑 収 入	80,000	259,707	△ 179,707	
	教育活動収入計	109,050,000	131,378,207	△ 22,328,207	
教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人 件 費	64,931,000	75,474,460	△ 10,543,460
		教 員 人件費	46,235,000	53,995,869	△ 7,760,869
		職 員 人件費	18,696,000	21,478,591	△ 2,782,591
		経 費	50,670,000	51,261,259	△ 591,259
		教 材 費	1,820,000	1,700,269	119,731
		消 耗 品 費	721,000	3,353,635	△ 2,632,635
		光 熱 水 費	1,730,000	1,756,906	△ 26,906
		旅 費 交 通 費	29,000	50,840	△ 21,840
		福 利 費	581,000	218,340	362,660
		通 信 運 搬 費	699,000	661,979	37,021
		印 刷 製 本 費	168,000	125,700	42,300
		保 険 料	273,000	463,225	△ 190,225
		不動産等 賃借料	8,440,000	10,064,390	△ 1,624,390
		公 租 公 課 金	1,705,000	74,350	1,630,650
		会 費 負 担 金	271,000	333,533	△ 62,533
		報酬 委託 手数料	4,863,000	4,455,281	407,719
		広 報 費	361,000	2,102,881	△ 1,741,881
		渉 外 費	72,000	204,619	△ 132,619
		新 聞 雑 誌 費	3,000	7,202	△ 4,202
		保 健 衛 生 費	1,996,000	1,468,526	527,474
		修 繕 費	516,000	716,800	△ 200,800
		行 事 費	909,000	1,137,984	△ 228,984
		給 食 費	8,653,000	8,137,460	515,540
		車 輛 燃 料 費	904,000	1,170,885	△ 266,885
		車 輛 関 係 費	856,000	1,330,938	△ 474,938
		用 品 販 売 費	2,191,000	1,529,027	661,973
		減 価 償 却 費	5,028,000	492,879	4,535,121
		雑 費	0	9,900	△ 9,900
		消 耗 備 品 費	0	1,812,710	△ 1,812,710
		補 助 金 返 還 額	7,881,000	7,881,000	0
	徴収不能額等	0	0	0	
	教育活動支出計	115,601,000	126,735,719	△ 11,134,719	
	教育活動収支差額	△ 6,551,000	4,642,488	△ 11,193,488	

事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

(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	0	94	△ 94
		受取利息	0	94	△ 94
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	0	94	△ 94
教育活動外収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	2,479,000	2,682,656	△ 203,656
		借入利息	2,479,000	2,682,656	△ 203,656
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	2,479,000	2,682,656	△ 203,656
		教育活動外収支差額	△ 2,479,000	△ 2,682,562	203,562
		経常収支差額	△ 9,030,000	1,959,926	△ 10,989,926
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	165,626,000	168,889,000	△ 3,263,000
		施設設備補助金／市	165,626,000	168,660,000	△ 3,034,000
		過年度修正額	0	229,000	△ 229,000
		特別収入計	165,626,000	168,889,000	△ 3,263,000
特別収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	0	1	△ 1
		固定資産処分差額	0	1	△ 1
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	1	△ 1
		特別収支差額	165,626,000	168,888,999	△ 3,262,999
		[予備費]	2,282,000	/	2,282,000
		基本金組入前当年度収支差額	154,314,000	170,848,925	△ 16,534,925
		基本金組入額合計	△ 9,633,000	△ 165,295,844	155,662,844
		当年度収支差額	144,681,000	5,553,081	139,127,919
		前年度繰越収支差額	△ 52,818,557	△ 52,818,557	0
		基本金取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	91,862,443	△ 47,265,476	139,127,919
(参考)					
		事業活動収入計	274,676,000	300,267,301	△ 25,591,301
		事業活動支出計	118,080,000	129,418,376	△ 11,338,376

貸借対照表

(2の1)

(令和 4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	713,071,235	383,817,521	329,253,714
有形固定資産	711,368,625	382,249,821	329,118,804
土 地	58,024,760	58,024,760	0
建 物	455,140,505	0	455,140,505
建 物 付 属 設 備	130,813,986	0	130,813,986
構 築 物	58,944,509	0	58,944,509
機 器 備 品	6,127,517	205,059	5,922,458
車 輛	2,317,348	2	2,317,346
建 設 仮 勘 定	0	324,020,000	△ 324,020,000
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	1,702,610	1,567,700	134,910
ソ フ ト ウ ェ ア	1,146,310	411,400	734,910
電 話 加 入 権	160,300	160,300	0
敷 金	396,000	996,000	△ 600,000
流 動 資 産	33,291,916	20,124,272	13,167,644
預 金	18,098,850	9,794,873	8,303,977
現 金	58,305	35,250	23,055
未 収 入 金	15,009,225	9,641,750	5,367,475
前 払 金	53,130	41,990	11,140
前 払 費 用	60,493	600,000	△ 539,507
立 替 金	11,913	9,793	2,120
仮 払 金	0	616	△ 616
資 産 の 部 合 計	746,363,151	403,941,793	342,421,358

貸借対照表

(2の2)

(令和 4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	0	0	0
流動負債	385,034,650	213,462,217	171,572,433
短期借入金	375,000,000	210,000,000	165,000,000
未払金	9,985,596	2,997,707	6,987,889
仮受金	0	12,484	△ 12,484
預り金	49,054	452,026	△ 402,972
負債の部合計	385,034,650	213,462,217	171,572,433
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	408,593,977	243,298,133	165,295,844
第1号基本金	408,593,977	243,298,133	165,295,844
繰越収支差額	△ 47,265,476	△ 52,818,557	5,553,081
翌年度繰越収支差額	△ 47,265,476	△ 52,818,557	5,553,081
純資産の部合計	361,328,501	190,479,576	170,848,925
負債及び純資産の部合計	746,363,151	403,941,793	342,421,358

固定資産明細表

令和 3年 4月 1日から
令和 4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	58,024,760	0	58,024,760	—	58,024,760		
	建 物	0	455,140,505	455,140,505	0	455,140,505	(注1)	
	建物付属設備	0	130,813,986	130,813,986	0	130,813,986	(注1)	
	構 築 物	0	58,944,509	58,944,509	0	58,944,509	(注1)	
	機 器 備 品	3,334,053	6,006,074	50,750	9,289,377	3,161,860	6,127,517	(注2)(注3)
	車 両	7,358,320	2,464,920	0	9,823,240	7,505,892	2,317,348	(注4)
	建設仮勘定	324,020,000	320,879,000	644,899,000	0	—	0	(注1)
	計	392,737,133	974,248,994	644,949,750	722,036,377	10,667,752	711,368,625	
そ の 他 の 固 定 資 産	ソフトウェア	561,000	996,600	0	1,557,600	411,290	1,146,310	(注5)
	電話加入権	160,300	0	0	160,300	—	160,300	
	敷 金	996,000	0	600,000	396,000	—	396,000	(字) 鷗鳴学園 仮園舎賃借の敷金回収
	計	1,717,300	996,600	600,000	2,113,900	411,290	1,702,610	
合 計	394,454,433	975,245,594	645,549,750	724,150,277	11,079,042	713,071,235		

(注1) 当期に園舎代金の中間金116,380,000円、最終金204,270,000円、過年度修正額229,000円の建設仮勘定計上があった。

園舎完成に伴い建設仮勘定644,899,000円を振替した。建物の増加は園舎455,140,505円、付属設備の増加は電気設備41,186,794円、給排水設備39,544,437円、空調換気設備44,041,244円、昇降機設備6,041,511円、構築物の増加は外構工事58,944,509円である。

(注2) 備品の増加はサーモカメラ220,000円、少額重要資産エアテーブル59,510円、同テーブル178,530円、同台形テーブル850,000円、同椅子1,452,000円
同幼児ベット323,400円、プロジェクター設置1,037,960円、セキュリティー-UTM1,405,140円、クラウドPBX479,534円である。

(注3) 園児用椅子廃棄処分した減少額である。

(注4) 車両の増加は園児用バス1,264,920円、同1,200,000円である。

(注5) ソフトウェアの増加は保育システム996,600円である。