

# 令和5年度財務計算書類

令和 5年 4月 1日から

令和 6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 5年 4月 1日から令和 6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	24,112,000	25,110,784	△ 998,784
保育料収入	11,114,000	11,117,115	△ 3,115
時間外保育収入	955,000	1,444,750	△ 489,750
施設設備資金収入	2,337,000	2,423,185	△ 86,185
給食費収入	7,394,000	7,756,321	△ 362,321
園バス維持費収入	481,000	494,495	△ 13,495
教育保育環境充実費収入	1,831,000	1,874,918	△ 43,918
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	26,000	26,860	△ 860
一般寄付金収入	26,000	26,860	△ 860
補助金収入	169,071,000	182,768,349	△ 13,697,349
地方公共団体補助金収入	10,182,000	12,460,874	△ 2,278,874
施設型給付費収入	158,889,000	170,307,475	△ 11,418,475
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	19,323,000	18,686,415	636,585
給食費収入	3,133,000	3,117,334	15,666
スクールバス収入	2,123,000	1,985,628	137,372
用品販売収入	2,687,000	2,178,626	508,374
行事費収入	590,000	925,777	△ 335,777
受託事業収入	8,720,000	8,487,000	233,000
補助活動収入	2,070,000	1,992,050	77,950



# 資金収支計算書

(4の3)

(令和 5年 4月 1日から令和 6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	143,278,000	142,176,038	1,101,962
教員人件費 支 出	95,807,000	96,581,923	△ 774,923
職員人件費 支 出	47,471,000	45,594,115	1,876,885
経 費 支 出	46,063,000	44,861,988	1,201,012
教 材 費 支 出	2,302,000	2,185,407	116,593
消 耗 品 費 支 出	668,000	697,510	△ 29,510
光 熱 水 費 支 出	7,110,000	5,957,306	1,152,694
旅 費 交 通 費 支 出	164,000	157,317	6,683
福 利 費 支 出	445,000	477,250	△ 32,250
通 信 運 搬 費 支 出	1,240,000	1,100,312	139,688
銀 行 手 数 料 支 出	67,000	61,460	5,540
保 險 料 支 出	678,000	673,250	4,750
賃 借 料 支 出	5,673,000	5,671,520	1,480
公 租 公 課 金 支 出	25,000	26,150	△ 1,150
会 費 負 担 金 支 出	334,000	325,635	8,365
研 修 費 支 出	284,000	235,300	48,700
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	3,201,000	3,510,850	△ 309,850
広 報 費 支 出	747,000	763,845	△ 16,845
涉 外 費 支 出	292,000	186,664	105,336
保 健 衛 生 費 支 出	1,515,000	1,538,521	△ 23,521
修 繕 費 支 出	316,000	15,800	300,200
行 事 費 支 出	1,218,000	927,151	290,849
子 育 て 支 援 活 動 費 支 出	750,000	1,151,574	△ 401,574
給 食 費 支 出	12,539,000	12,984,518	△ 445,518
車 輛 燃 料 費 支 出	2,230,000	1,767,999	462,001
車 輛 関 係 費 支 出	1,070,000	1,364,729	△ 294,729
用 品 販 売 支 出	2,000,000	2,101,535	△ 101,535
雑 費 支 出	38,000	34,069	3,931
補 助 金 返 還 額 支 出	614,000	613,800	200
消 耗 備 品 費 支 出	543,000	332,516	210,484
借 入 金 等 利 息 支 出	4,077,000	4,071,711	5,289
借 入 金 利 息 支 出	4,077,000	4,071,711	5,289

# 資金収支計算書

(4の4)

(令和 5年 4月 1日から令和 6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	60,000,000	85,000,000	△ 25,000,000
借入金返済支出	60,000,000	85,000,000	△ 25,000,000
施設関係支出	0	2,090,000	△ 2,090,000
構築物支出	0	2,090,000	△ 2,090,000
設備関係支出	5,526,000	3,533,590	1,992,410
機器備品支出	5,526,000	3,533,590	1,992,410
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	28,128,000	36,719,646	△ 8,591,646
前期末未払金支払支出	11,416,000	11,416,200	△ 200
預り金支払支出	14,632,000	20,571,807	△ 5,939,807
仮受金支払支出	1,800,000	3,003,830	△ 1,203,830
立替金支払支出	80,000	59,457	20,543
仮払金支払支出	200,000	1,351,852	△ 1,151,852
前払費用支払支出	0	316,500	△ 316,500
	(0)	/	
[予備費]	2,398,000	/	2,398,000
資金支出調整勘定	△ 11,416,000	△ 4,275,820	△ 7,140,180
期末未払金	△ 11,416,000	△ 4,275,820	△ 7,140,180
翌年度繰越支払資金	52,103,370	68,494,619	△ 16,391,249
支出の部合計	330,157,370	382,671,772	△ 52,514,402

## 人件費支出内訳表

令和 5年 4月 1日から  
令和 6年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	こども園かける	総 額
教 員 人 件 費 支 出	96,581,923	96,581,923
本 務 教 員	86,135,178	86,135,178
本 俸	55,850,162	55,850,162
期 末 手 当	10,346,389	10,346,389
その他の手 当	7,105,058	7,105,058
所 定 福 利 費	10,588,469	10,588,469
退職金社団掛金	2,245,100	2,245,100
兼 務 教 員	10,446,745	10,446,745
職 員 人 件 費 支 出	45,594,115	45,594,115
本 務 職 員	32,890,714	32,890,714
本 俸	22,329,472	22,329,472
期 末 手 当	3,672,117	3,672,117
その他の手 当	2,176,953	2,176,953
所 定 福 利 費	4,092,872	4,092,872
退職金社団掛金	619,300	619,300
兼 務 職 員	12,703,401	12,703,401
退 職 金 支 出	0	0
計	142,176,038	142,176,038

# 事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日から  
令和 6年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	24,112,000	25,110,784	△ 998,784
	保 育 料	11,114,000	11,117,115	△ 3,115
	時間外保育料	955,000	1,444,750	△ 489,750
	施設設備資金	2,337,000	2,423,185	△ 86,185
	給 食 費	7,394,000	7,756,321	△ 362,321
	園バス維持費	481,000	494,495	△ 13,495
	教育保育環境充実費	1,831,000	1,874,918	△ 43,918
	手 数 料	0	0	0
	寄 付 金	26,000	321,787	△ 295,787
	一般寄付	26,000	26,860	△ 860
	現物寄付	0	294,927	△ 294,927
	経常費等補助金	167,012,000	179,804,445	△ 12,792,445
	地方公共団体補助金	8,123,000	9,496,970	△ 1,373,970
	施設型給付費	158,889,000	170,307,475	△ 11,418,475
	付随事業 取 入	19,323,000	18,686,415	636,585
	給 食 費 取 入	3,133,000	3,117,334	15,666
	スクールバス取 入	2,123,000	1,985,628	137,372
	用品 販売 取 入	2,687,000	2,178,626	508,374
	行 事 費 取 入	590,000	925,777	△ 335,777
	受託 事業 取 入	8,720,000	8,487,000	233,000
	補助 活動 取 入	2,070,000	1,992,050	77,950
	雑 取 入	1,080,000	2,147,454	△ 1,067,454
	その他の雑 取 入	1,080,000	2,147,454	△ 1,067,454
教育活動収入計	211,553,000	226,070,885	△ 14,517,885	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人 件 費	143,278,000	142,176,038	1,101,962
	教 員 人件費	95,807,000	96,581,923	△ 774,923
	職 員 人件費	47,471,000	45,594,115	1,876,885
	経 費	78,413,000	77,514,074	898,926
	教 材 費	2,302,000	2,295,634	6,366
	消 耗 品 費	668,000	697,510	△ 29,510
	光 熱 水 費	7,110,000	5,957,306	1,152,694
	旅 費 交 通 費	164,000	157,317	6,683
	福 利 費	445,000	477,250	△ 32,250
	通 信 運 搬 費	1,240,000	1,100,312	139,688
	銀 行 手 数 料	67,000	61,460	5,540
	保 險 料	678,000	673,250	4,750
	不動産等 賃借料	5,673,000	5,671,520	1,480
	公 租 公 課 金	25,000	26,150	△ 1,150
	会 費 負 担 金	334,000	325,635	8,365
	研 修 費	284,000	235,300	48,700
	報酬 委託 手数料	3,201,000	3,510,850	△ 309,850
	広 報 費	747,000	763,845	△ 16,845
	渉 外 費	292,000	186,664	105,336
	保 健 衛 生 費	1,515,000	1,538,521	△ 23,521
	修 繕 費	316,000	115,800	200,200
	行 事 費	1,218,000	927,151	290,849
	子育て支援 活動費	750,000	1,151,574	△ 401,574
	給 食 費	12,539,000	12,984,518	△ 445,518
	車 輛 燃 料 費	2,230,000	1,767,999	462,001
	車 輛 関 係 費	1,070,000	1,364,729	△ 294,729
	用 品 販 売 費	2,000,000	2,101,535	△ 101,535
	減 価 償 却 費	32,350,000	32,357,159	△ 7,159
	雑 費	38,000	34,069	3,931
	消 耗 備 品 費	543,000	417,216	125,784
	補 助 金 返 還 金	614,000	613,800	200
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	221,691,000	219,690,112	2,000,888	
教育活動収支差額	△ 10,138,000	6,380,773	△ 16,518,773	

# 事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日から  
令和 6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	170	209	△ 39
		受取利息	170	209	△ 39
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	170	209	△ 39
	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	4,077,000	4,071,711	5,289
		借入利息	4,077,000	4,071,711	5,289
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	4,077,000	4,071,711	5,289
		教育活動外収支差額	△ 4,076,830	△ 4,071,502	△ 5,328
経常収支差額		△ 14,214,830	2,309,271	△ 16,524,101	
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	2,059,000	2,963,904	△ 904,904
		施設設備補助金	2,059,000	2,963,904	△ 904,904
		特別収入計	2,059,000	2,963,904	△ 904,904
	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	2	△ 2
		固定資産廃棄損	0	2	△ 2
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	2	△ 2
		特別収支差額	2,059,000	2,963,902	△ 904,902
[予備費]		(0) 2,398,000	/	2,398,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 14,553,830	5,273,173	△ 19,827,003	
基本金組入額合計		0	△ 3,391,040	3,391,040	
当年度収支差額		△ 14,553,830	1,882,133	△ 16,435,963	
前年度繰越収支差額		△ 74,436,286	△ 74,436,286	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 88,990,116	△ 72,554,153	△ 16,435,963	
(参考)					
事業活動収入計		213,612,170	229,034,998	△ 15,422,828	
事業活動支出計		228,166,000	223,761,825	4,404,175	

# 貸借対照表

(2の1)

(令和 6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	688,142,739	714,845,190	△ 26,702,451
有形固定資産	686,937,049	713,359,100	△ 26,422,051
土 地	58,024,760	58,024,760	0
建 物	432,412,975	446,211,850	△ 13,798,875
建物 付 属 設 備	115,523,911	124,394,885	△ 8,870,974
構 築 物	61,353,054	63,963,193	△ 2,610,139
機 器 備 品	17,635,672	18,284,751	△ 649,079
図 書	655,298	655,298	0
車 輜	1,331,379	1,824,363	△ 492,984
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	1,205,690	1,486,090	△ 280,400
ソ フ ト ウ エ ア	523,270	834,790	△ 311,520
電 話 加 入 権	160,300	160,300	0
敷 金	491,000	491,000	0
預 託 金	31,120	0	31,120
流 動 資 産	80,978,007	41,278,271	39,699,736
預 金	68,482,754	24,640,410	43,842,344
現 金	11,865	0	11,865
未 収 入 金	12,166,888	16,294,139	△ 4,127,251
前 払 金	0	31,120	△ 31,120
前 払 費 用	316,500	312,602	3,898
資 産 の 部 合 計	769,120,746	756,123,461	12,997,285

# 貸借対照表

(2の2)

(令和 6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	409,394,000	350,000,000	59,394,000
長期借入金	409,394,000	350,000,000	59,394,000
流動負債	20,295,882	71,965,770	△ 51,669,888
短期借入金	0	60,000,000	△ 60,000,000
1年以内返済長期借入金	15,606,000	0	15,606,000
未払金	4,275,820	11,416,200	△ 7,140,380
預り金	414,062	549,570	△ 135,508
負債の部合計	429,689,882	421,965,770	7,724,112
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	411,985,017	408,593,977	3,391,040
第1号基本金	411,985,017	408,593,977	3,391,040
繰越収支差額	△ 72,554,153	△ 74,436,286	1,882,133
翌年度繰越収支差額	△ 72,554,153	△ 74,436,286	1,882,133
純資産の部合計	339,430,864	334,157,691	5,273,173
負債及び純資産の部合計	769,120,746	756,123,461	12,997,285

# 固 定 資 産 明 細 表

令和 5年 4月 1日から  
令和 6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	0	58,024,760	—	58,024,760	
	建 物	459,962,505	0	0	459,962,505	27,549,530	432,412,975	
	建 物 付 属 設 備	133,123,986	0	0	133,123,986	17,600,075	115,523,911	
	構 築 物	68,235,509	2,090,000	0	70,325,509	8,972,455	61,353,054	(注1)
	機 器 備 品	23,967,885	3,533,590	142,550	27,358,925	9,723,253	17,635,672	(注2)
	図 書	655,298	0	0	655,298	—	655,298	
	車 輜	6,954,790	0	0	6,954,790	5,623,411	1,331,379	
	計	750,924,733	5,623,590	142,550	756,405,773	69,468,724	686,937,049	
そ の 他 の 固 定 資 産	ソ フ ト ウ ェ ア	1,557,600	0	0	1,557,600	1,034,330	523,270	
	電 話 加 入 権	160,300	0	0	160,300	—	160,300	
	敷 金	491,000	0	0	491,000	—	491,000	
	預 託 金		31,120	0	31,120	—	31,120	(注3)
	計	2,208,900	31,120	0	2,240,020	1,034,330	1,205,690	
合 計	753,133,633	5,654,710	142,550	758,645,793	70,503,054	688,142,739		

(注1) 構築物の増加は屋上プールの設置2,090,000円である。

(注2) 備品の増加は少額重要資産園児用テーブル10台825,000円、少額重要資産スタッキングベッド3台19,800円、少額重要資産配膳テーブル47,970円、スポーツテント159,500円、木製室内自動車165,000円、少額重要資産乳児用テーブル6人用41,000円、少額重要資産ウッドエアーテーブル2人用3台111,720円、少額重要資産カールチェア200H2台27,000円、少額重要資産3歳児用チェアセイラ3台33,000円、少額重要資産木製跳ね上げ式イス19,000円、少額重要資産スタッキングベッド1000 3台22,500円、置去防止安全装置3台435,600円、少額重要資産ウッドエアー6人用テーブル41,000円、哺乳瓶用消毒保安庫228,300円、iPhone8台670,800円、Canonノートpc5台686,400円である。

備品の減少は体重計87,550円、身長計55,000円の廃棄である。

(注3) 前期までの前払金を科目変更により増加。自動車リサイクル料2台31,120円である。