

平成 2 9 年 度 財 務 計 算 に 関 す る 書 類

学 校 法 人 実 生 学 園

## 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	[ 16,700,000 ]	[ 16,595,700 ]	[ 104,300 ]
基本保育料収入	14,500,000	14,395,700	104,300
特定保育料収入	2,200,000	2,200,000	0
手数料収入	[ 185,000 ]	[ 185,000 ]	[ 0 ]
入学検定料収入	185,000	185,000	0
寄付金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
補助金収入	[ 63,692,000 ]	[ 63,640,928 ]	[ 51,072 ]
県補助金収入	392,000	392,000	0
市町村補助金収入	1,500,000	1,498,640	1,360
施設型給付費収入	61,800,000	61,750,288	49,712
資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
付随事業・収益事業収入	[ 5,550,000 ]	[ 5,479,072 ]	[ 70,928 ]
補助活動収入	5,550,000	5,479,072	70,928
受取利息・配当金収入	[ 305,000 ]	[ 301,726 ]	[ 3,274 ]
その他の受取利息・配当金収入	305,000	301,726	3,274
雑収入	[ 2,642,000 ]	[ 2,616,029 ]	[ 25,971 ]
施設設備利用料収入	270,000	264,000	6,000
その他の雑収入	60,000	53,961	6,039
退職金財団資金収入	2,300,000	2,286,568	13,432
入園案内願書料収入	12,000	11,500	500
借入金等収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
前受金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の収入	[ 1,755,044 ]	[ 2,291,689 ]	[ △ 536,645 ]
前期末未収入金収入	1,755,044	1,755,044	0
預り金受入収入	0	470,395	△ 470,395
立替金回収収入	0	66,250	△ 66,250
資金収入調整勘定	[ △ 3,500,000 ]	[ △ 3,470,131 ]	[ △ 29,869 ]
期末未収入金	△ 3,500,000	△ 3,470,131	△ 29,869
前年度繰越支払資金	48,222,466	48,222,466	/
収入の部合計	135,551,510	135,862,479	△ 310,969
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[ 51,900,000 ]	[ 51,509,913 ]	[ 390,087 ]
教員人件費支出	43,600,000	43,283,297	316,703
職員人件費支出	6,000,000	5,940,048	59,952
退職金支出	2,300,000	2,286,568	13,432

科 目	予 算	決 算	差 異
経費支出	[ 17,390,000 ]	[ 16,939,738 ]	[ 450,262 ]
消耗品費支出	3,100,000	3,082,464	17,536
行事費支出	1,050,000	1,033,327	16,673
光熱水費支出	950,000	921,353	28,647
旅費交通費支出	100,000	77,611	22,389
車両燃料費支出	450,000	437,985	12,015
通信費支出	400,000	377,947	22,053
研修費支出	200,000	174,940	25,060
修繕費支出	350,000	313,021	36,979
損害保険料支出	650,000	632,858	17,142
賃借料支出	950,000	938,579	11,421
報酬費支出	1,550,000	1,517,600	32,400
保健衛生費支出	50,000	40,486	9,514
委託費支出	3,150,000	3,133,978	16,022
負担金支出	280,000	270,482	9,518
雑費支出	60,000	51,435	8,565
福利費支出	550,000	502,362	47,638
公租公課支出	100,000	84,040	15,960
広報費支出	950,000	913,276	36,724
渉外費支出	550,000	548,063	1,937
給食費支出	150,000	126,160	23,840
用品代支出	1,700,000	1,677,689	22,311
預かり保育費支出	100,000	84,082	15,918
借入金等利息支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
借入金等返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
施設関係支出	[ 3,650,000 ]	[ 3,605,602 ]	[ 44,398 ]
建物支出	3,400,000	3,369,600	30,400
構築物支出	250,000	236,002	13,998
設備関係支出	[ 950,000 ]	[ 923,727 ]	[ 26,273 ]
車両支出	950,000	923,727	26,273
資産運用支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の支出	[ 743,539 ]	[ 743,539 ]	[ 0 ]
前期末未払金支払支出	713,669	713,669	0
保証金支払支出	24,000	24,000	0
リサイクル預託金支払支出	5,870	5,870	0
〔予備費〕	( 0 ) 0		0
資金支出調整勘定	[ △ 1,400,000 ]	[ △ 1,372,795 ]	[ △ 27,205 ]
期末未払金	△ 1,400,000	△ 1,372,795	△ 27,205
翌年度繰越支払資金	62,317,971	63,512,755	△ 1,194,784
支出の部合計	135,551,510	135,862,479	△ 310,969

第三号様式（第14条関係）

## 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	つるま幼稚園
教員人件費支出		43,283,297
本 務 教 員		42,227,407
本 俸		23,004,452
期 末 手 当		8,389,431
そ の 他 の 手 当		5,518,440
所 定 福 利 費		5,315,084
兼 務 教 員		1,055,890
職員人件費支出		5,940,048
本 務 職 員		5,940,048
本 俸		3,300,000
期 末 手 当		1,273,800
そ の 他 の 手 当		600,000
所 定 福 利 費		766,248
兼 務 職 員		0
役員報酬支出		0
退職金支出		2,286,568
教 員		2,286,568
職 員		0
計		51,509,913

## 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
教育活動収入	学生生徒等納付金	[ 16,700,000 ]	[ 16,595,700 ]	[ 104,300 ]
	基本保育料	14,500,000	14,395,700	104,300
	特定保育料	2,200,000	2,200,000	0
	手数料	[ 185,000 ]	[ 185,000 ]	[ 0 ]
	入学検定料	185,000	185,000	0
	寄付金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	経常費等補助金	[ 63,692,000 ]	[ 63,640,928 ]	[ 51,072 ]
	県補助金	392,000	392,000	0
	市町村補助金	1,500,000	1,498,640	1,360
	施設型給付費	61,800,000	61,750,288	49,712
	付随事業収入	[ 5,550,000 ]	[ 5,479,072 ]	[ 70,928 ]
	補助活動収入	5,550,000	5,479,072	70,928
	雑収入	[ 2,642,000 ]	[ 2,616,029 ]	[ 25,971 ]
	施設設備利用料	270,000	264,000	6,000
	その他の雑収入	60,000	53,961	6,039
	退職金財団資金収入	2,300,000	2,286,568	13,432
	人図案内願書料収入	12,000	11,500	500
	教育活動収入計	[ 88,769,000 ]	[ 88,516,729 ]	[ 252,271 ]
	事業活動支出	科 目	予 算	決 算
人件費		[ 51,900,000 ]	[ 51,509,913 ]	[ 390,087 ]
教員人件費		43,600,000	43,283,297	316,703
職員人件費		6,000,000	5,940,048	59,952
退職金		2,300,000	2,286,568	13,432
経費		[ 21,190,000 ]	[ 20,714,268 ]	[ 475,732 ]
消耗品費		3,100,000	3,082,464	17,536
行事費		1,050,000	1,033,327	16,673
光熱水費		950,000	921,353	28,647
旅費交通費		100,000	77,611	22,389
車両燃料費		450,000	437,985	12,015
通信費		400,000	377,947	22,053
研修費		200,000	174,940	25,060
修繕費		350,000	313,021	36,979
損害保険料	650,000	632,858	17,142	
貸借料	950,000	938,579	11,421	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出	事業活動の支出部	報酬費	1,550,000	1,517,600	32,400
		保健衛生費	50,000	40,486	9,514
		委託費	3,150,000	3,133,978	16,022
		負担金	280,000	270,482	9,518
		雑費	60,000	51,435	8,565
		減価償却額	3,800,000	3,774,530	25,470
		福利費	550,000	502,362	47,638
		公租公課	100,000	84,040	15,960
		広報費	950,000	913,276	36,724
		渉外費	550,000	548,063	1,937
		給食費	150,000	126,160	23,840
		用品代	1,700,000	1,677,689	22,311
		預かり保育費	100,000	84,082	15,918
		徴収不能額等	[ 100,000 ]	[ 100,000 ]	[ 0 ]
		徴収不能額	100,000	100,000	0
		教育活動支出計	[ 73,190,000 ]	[ 72,324,181 ]	[ 865,819 ]
		教育活動収支差額		[ 15,579,000 ]	[ 16,192,548 ]
教育活動収入	事業活動の収入部	受取利息・配当金	[ 305,000 ]	[ 301,726 ]	[ 3,274 ]
		その他の受取利息・配当金	305,000	301,726	3,274
		その他の教育活動外収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		教育活動外収入計	[ 305,000 ]	[ 301,726 ]	[ 3,274 ]
		教育活動外収支差額		[ 305,000 ]	[ 301,726 ]
教育活動外支出	事業活動の支出部	借入金等利息	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		その他の教育活動外支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		教育活動外支出計	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		教育活動外収支差額		[ 305,000 ]	[ 301,726 ]
経常収支差額		[ 15,884,000 ]	[ 16,494,274 ]	[ △ 610,274 ]	
特別活動支出	事業活動	資産売却差額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		その他の特別収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]

収入の部	科目	予算	決算	差異
	特別収入計		[ 0 ]	[ 0 ]
特別事業活動支出の部	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 ]
[予備費]		( 0 ) 0		0
基本金組入前当年度収支差額		[ 15,884,000 ]	[ 16,494,274 ]	[ △ 610,274 ]
基本金組入額合計		[ △ 4,600,000 ]	[ △ 4,529,329 ]	[ △ 70,671 ]
当年度収支差額		[ 11,284,000 ]	[ 11,964,945 ]	[ △ 680,945 ]
前年度繰越収支差額		[ △ 31,256,348 ]	[ △ 31,256,348 ]	[ 0 ]
基本金取崩額		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
翌年度繰越収支差額		[ △ 19,972,348 ]	[ △ 19,291,403 ]	[ △ 680,945 ]

(参考)

事業活動収入計	[ 89,074,000 ]	[ 88,818,455 ]	[ 255,545 ]
事業活動支出計	[ 73,190,000 ]	[ 72,324,181 ]	[ 865,819 ]

## 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	[ 92,687,013 ]	[ 91,902,344 ]	[ 784,669 ]	
有形固定資産	[ 91,882,323 ]	[ 91,127,524 ]	[ 754,799 ]	
土地	64,839,632	64,839,632	0	
建物	21,112,016	19,557,394	1,554,622	
構築物	3,829,626	4,438,999	△ 609,373	
教育研究用機器備品	556,250	772,246	△ 215,996	
管理用機器備品	7	7	0	
図書	1	1	0	
車両	1,544,791	1,519,245	25,546	
特定資産	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他の固定資産	[ 804,690 ]	[ 774,820 ]	[ 29,870 ]	
電話加入権	153,700	153,700	0	
有価証券	300,000	300,000	0	
出資金	290,000	290,000	0	
保証金	32,000	8,000	24,000	
リサイクル預託金	28,990	23,120	5,870	
流動資産	[ 76,908,050 ]	[ 60,068,924 ]	[ 16,839,126 ]	
現金預金	63,512,755	48,222,466	15,290,289	
未収入金	3,471,121	1,856,034	1,615,087	
有価証券	9,900,424	9,900,424	0	
立替金	23,750	90,000	△ 66,250	
資産の部合計	169,595,063	151,971,268	17,623,795	
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	[ 2,197,865 ]	[ 1,068,344 ]	[ 1,129,521 ]	
未払金	1,372,795	713,669	659,126	
預り金	825,070	354,675	470,395	
負債の部合計	2,197,865	1,068,344	1,129,521	
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	[ 186,688,601 ]	[ 182,159,272 ]	[ 4,529,329 ]	
第1号基本金	186,688,601	182,159,272	4,529,329	
繰越収支差額	[ △ 19,291,403 ]	[ △ 31,256,348 ]	[ 11,964,945 ]	
翌年度繰越収支差額	△ 19,291,403	△ 31,256,348	11,964,945	
純資産の部合計	167,397,198	150,902,924	16,494,274	
負債及び純資産の部合計	169,595,063	151,971,268	17,623,795	



注1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

徴収不能引当金

学校法人会計基準第38条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

退職給与引当金

期末要支給額(48,939,914円)は、公益財団法人神奈川県私立幼稚園退職基金財団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)その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

注2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし

注3. 減価償却額の累計額の合計額

94,652,578 円

注4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

注5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項なし

注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

0 円

注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

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

注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

有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	9,900,424	6,651,806	△ 3,248,618
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
合計	9,900,424	6,651,806	△ 3,248,618
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	9,900,424		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	0	0	0
株式	0	0	0
投資信託	9,900,424	6,651,806	△ 3,248,618
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合計	9,900,424	6,651,806	△ 3,248,618
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	9,900,424		

## 固定資産明細表

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		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	64,839,632	0	0	64,839,632		64,839,632	
	建物	77,108,498	3,369,600	0	80,478,098	59,366,082	21,112,016	(注)
	構築物	16,922,819	236,002	0	17,158,821	13,329,195	3,829,626	
	教育研究用機器備品	12,588,557	0	0	12,588,557	12,032,307	556,250	
	管理用機器備品	3,623,876	0	0	3,623,876	3,623,869	7	
	図書	481,100	0	0	481,100	481,099	1	
	車両	6,441,090	923,727	0	7,364,817	5,820,026	1,544,791	
	計	182,005,572	4,529,329	0	186,534,901	94,652,578	91,882,323	
特定資産								
	計	0	0	0	0	—	0	
その他の固定資産	電話加入権	153,700	0	0	153,700	—	153,700	
	有価証券	300,000	0	0	300,000	—	300,000	
	出資金	290,000	0	0	290,000	—	290,000	
	保証金	8,000	24,000	0	32,000	—	32,000	
	リサイクル預託金	23,120	5,870	0	28,990	—	28,990	
	計	774,820	29,870	0	804,690	—	804,690	
合 計		182,780,392	4,559,199	0	187,339,591	94,652,578	92,687,013	

(注) 当期増加額は、窓庇設置工事によるものである。

基本金明細表平成29年 4月 1日から  
平成30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	182,159,272	182,159,272	0	
当期組入高				
1. 建物				
窓庇設置工事に係る組入高	3,369,600	3,369,600	0	
2. 構築物				
当期取得に係る組入高	236,002	236,002	0	
3. 車両				
当期取得に係る組入高	923,727	923,727	0	
計	4,529,329	4,529,329	0	
当期末残高	186,688,601	186,688,601	0	
合 計				
前期繰越高	-----	182,159,272	0	
当期組入高	-----	4,529,329		
当期末残高	-----	186,688,601	0	