

令和元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 31 年 4 月 1 日から  
令和 2 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	[ 9,950,000 ]	[ 9,876,350 ]	[ 73,650 ]
基本保育料収入	6,650,000	6,608,350	41,650
特定保育料収入	3,300,000	3,268,000	32,000
手数料収入	[ 165,000 ]	[ 165,000 ]	[ 0 ]
入学検定料収入	165,000	165,000	0
寄付金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
補助金収入	[ 63,318,000 ]	[ 63,110,744 ]	[ 207,256 ]
県補助金収入	1,568,000	1,568,000	0
市町村補助金収入	550,000	516,000	34,000
施設型給付費収入	60,500,000	60,351,244	148,756
保育給付費収入	700,000	675,500	24,500
資産売却収入	[ 32,700 ]	[ 32,594 ]	[ 106 ]
車両売却収入	7,700	7,700	0
投資信託特別分配金収入	25,000	24,894	106
付随事業・収益事業収入	[ 5,510,000 ]	[ 5,447,090 ]	[ 62,910 ]
補助活動収入	5,450,000	5,389,640	60,360
施設等利用給付費収入	30,000	27,450	2,550
補足給付費収入	30,000	30,000	0
受取利息・配当金収入	[ 300,000 ]	[ 278,946 ]	[ 21,054 ]
その他の受取利息・配当金収入	300,000	278,946	21,054
雑収入	[ 472,260 ]	[ 405,734 ]	[ 66,526 ]
施設設備利用料収入	350,000	333,000	17,000
その他の雑収入	100,000	50,474	49,526
入園案内願書料収入	11,000	11,000	0
過年度修正収入	11,260	11,260	0
借入金等収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
前受金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の収入	[ 1,850,823 ]	[ 1,944,353 ]	[ △ 93,530 ]
前期末未収入金収入	1,838,513	1,838,513	0
預り金受入収入	0	39,030	△ 39,030
立替金回収収入	0	54,500	△ 54,500
リサイクル預託金回収収入	12,310	12,310	0

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	[△ 1,100,000]	[△ 1,012,946]	[△ 87,054]
期末未収入金	△ 1,100,000	△ 1,012,946	△ 87,054
前年度繰越支払資金	76,047,292	76,047,292	
収入の部合計	156,546,075	156,295,157	250,918
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[ 47,050,000 ]	[ 46,422,479 ]	[ 627,521 ]
教員人件費支出	39,350,000	39,103,919	246,081
職員人件費支出	7,700,000	7,318,560	381,440
経費支出	[ 20,800,000 ]	[ 20,210,985 ]	[ 589,015 ]
消耗品費支出	2,800,000	2,774,637	25,363
行事費支出	1,050,000	1,014,271	35,729
光熱水費支出	1,150,000	1,103,905	46,095
旅費交通費支出	50,000	43,793	6,207
車両燃料費支出	550,000	519,117	30,883
通信費支出	400,000	372,611	27,389
研修費支出	100,000	88,728	11,272
修繕費支出	1,050,000	1,042,215	7,785
損害保険料支出	450,000	428,520	21,480
賃借料支出	1,000,000	979,348	20,652
報酬費支出	1,600,000	1,527,600	72,400
保健衛生費支出	50,000	17,896	32,104
委託費支出	7,000,000	6,940,709	59,291
負担金支出	250,000	214,690	35,310
雑費支出	100,000	66,211	33,789
福利費支出	300,000	298,383	1,617
公租公課支出	100,000	92,340	7,660
広報費支出	470,000	450,503	19,497
渉外費支出	380,000	371,062	8,938
給食費支出	150,000	128,559	21,441
用品代支出	1,700,000	1,681,803	18,197
預かり保育費支出	100,000	54,084	45,916
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	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
設備関係支出	[ 4,250,000 ]	[ 4,211,477 ]	[ 38,523 ]
車両支出	4,250,000	4,211,477	38,523
資産運用支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	[ 817,231 ]	[ 814,731 ]	[ 2,500 ]
前期末未払金支払支出	802,231	802,231	0
リサイクル預託金支払支出	15,000	12,500	2,500
[ 予 備 費 ]	( 0 ) 0		0
資金支出調整勘定	[△ 1,200,000]	[△ 1,180,016]	[△ 19,984]
期末未払金	△ 1,200,000	△ 1,180,016	△ 19,984
翌年度繰越支払資金	84,828,844	85,815,501	△ 986,657
支出の部合計	156,546,075	156,295,157	250,918

第三号様式 (第14条関係)

## 人件費支出内訳表

平成31年 4月 1日から  
令和 2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		39,103,919
本 務 教 員		36,675,246
本 俸		20,556,000
期 末 手 当		8,832,978
そ の 他 の 手 当		2,833,160
所 定 福 利 費		4,453,108
兼 務 教 員		2,428,673
職員人件費支出		7,318,560
本 務 職 員		5,991,390
本 俸		3,468,000
期 末 手 当		1,403,185
そ の 他 の 手 当		365,000
所 定 福 利 費		755,205
兼 務 職 員		1,327,170
役員報酬支出		0
退職金支出		0
教 員		0
職 員		0
計		46,422,479

## 事業活動収支計算書

平成 31 年 4 月 1 日から  
令和 2 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	[ 9,950,000 ]	[ 9,876,350 ]	[ 73,650 ]
	基本保育料	6,650,000	6,608,350	41,650
	特定保育料	3,300,000	3,268,000	32,000
	手 数 料	[ 165,000 ]	[ 165,000 ]	[ 0 ]
	入学検定料	165,000	165,000	0
	寄 付 金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	経常費等補助金	[ 63,318,000 ]	[ 63,110,744 ]	[ 207,256 ]
	県補助金	1,568,000	1,568,000	0
	市町村補助金	550,000	516,000	34,000
	施設型給付費	60,500,000	60,351,244	148,756
	保育給付費	700,000	675,500	24,500
	付随事業収入	[ 5,510,000 ]	[ 5,447,090 ]	[ 62,910 ]
	補助活動収入	5,450,000	5,389,640	60,360
	施設等利用給付費	30,000	27,450	2,550
	補足給付費	30,000	30,000	0
	雑 収 入	[ 461,000 ]	[ 394,474 ]	[ 66,526 ]
	施設設備利用料	350,000	333,000	17,000
	その他の雑収入	100,000	50,474	49,526
入園案内願書料収入	11,000	11,000	0	
教育活動収入計	[ 79,404,000 ]	[ 78,993,658 ]	[ 410,342 ]	
事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	[ 47,050,000 ]	[ 46,422,479 ]	[ 627,521 ]
	教員人件費	39,350,000	39,103,919	246,081
	職員人件費	7,700,000	7,318,560	381,440
	経費	[ 25,400,000 ]	[ 24,719,099 ]	[ 680,901 ]
	消耗品費	2,800,000	2,774,637	25,363
	行事費	1,050,000	1,014,271	35,729
	光熱水費	1,150,000	1,103,905	46,095
	旅費交通費	50,000	43,793	6,207
	車両燃料費	550,000	519,117	30,883
	通信費	400,000	372,611	27,389
	研修費	100,000	88,728	11,272
修繕費	1,050,000	1,042,215	7,785	
損害保険料	450,000	428,520	21,480	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業活動	貸借料	1,000,000	979,348	20,652
		報酬費	1,600,000	1,527,600	72,400
		保健衛生費	50,000	17,896	32,104
		委託費	7,000,000	6,940,709	59,291
		負担金	250,000	214,690	35,310
		雑費	100,000	66,211	33,789
		減価償却額	4,600,000	4,508,114	91,886
		福利費	300,000	298,383	1,617
		公租公課	100,000	92,340	7,660
		広報費	470,000	450,503	19,497
		渉外費	380,000	371,062	8,938
		給食費	150,000	128,559	21,441
		用品代	1,700,000	1,681,803	18,197
		預かり保育費	100,000	54,084	45,916
		徴収不能額等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		教育活動支出計	[ 72,450,000 ]	[ 71,141,578 ]	[ 1,308,422 ]
	教育活動収支差額		[ 6,954,000 ]	[ 7,852,080 ]	[ △ 898,080 ]
教育活動収入の部	事業活動	受取利息・配当金	[ 300,000 ]	[ 278,946 ]	[ 21,054 ]
		その他の受取利息・配当金	300,000	278,946	21,054
		その他の教育活動外収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		教育活動外収入計	[ 300,000 ]	[ 278,946 ]	[ 21,054 ]
教育活動支出の部	事業活動	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		[ 300,000 ]	[ 278,946 ]	[ 21,054 ]	
経常収支差額		[ 7,254,000 ]	[ 8,131,026 ]	[ △ 877,026 ]	
特別収入の部	事業活動	資産売却差額	[ 7,700 ]	[ 7,699 ]	[ 1 ]
		車両売却差額	7,700	7,699	1
		その他の特別収入	[ 11,260 ]	[ 11,260 ]	[ 0 ]

収入の部	科目	予算	決算	差異
	過年度修正額		11,260	11,260
特別収入計		[ 18,960 ]	[ 18,959 ]	[ 1 ]
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		[ 18,960 ]	[ 18,959 ]	[ 1 ]
[予備費]		0		0
基本金組入前当年度収支差額		[ 7,272,960 ]	[ 8,149,985 ]	[ △ 877,025 ]
基本金組入額合計		[ △ 1,600,000 ]	[ △ 1,568,497 ]	[ △ 31,503 ]
当年度収支差額		[ 5,672,960 ]	[ 6,581,488 ]	[ △ 908,528 ]
前年度繰越収支差額		[ △ 11,024,042 ]	[ △ 11,024,042 ]	[ 0 ]
基本金取崩額		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
翌年度繰越収支差額		[ △ 5,351,082 ]	[ △ 4,442,554 ]	[ △ 908,528 ]

(参考)

事業活動収入計	[ 79,722,960 ]	[ 79,291,563 ]	[ 431,397 ]
事業活動支出計	[ 72,450,000 ]	[ 71,141,578 ]	[ 1,308,422 ]



## 貸借対照表

令和 2 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	[ 94,575,453 ]	[ 94,871,901 ]	[△	296,448 ]
有形固定資産	[ 93,770,573 ]	[ 94,067,211 ]	[△	296,638 ]
土地	64,839,632	64,839,632		0
建物	17,332,300	19,222,158	△	1,889,858
構築物	2,165,980	2,995,859	△	829,879
教育研究用機器備品	3,979,272	5,113,130	△	1,133,858
管理用機器備品	1,036,806	1,296,006	△	259,200
図書	1	1		0
車両	4,416,582	600,425		3,816,157
特定資産	[ 0 ]	[ 0 ]	[	0 ]
その他の固定資産	[ 804,880 ]	[ 804,690 ]	[	190 ]
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	32,000		0
リサイクル預託金	29,180	28,990		190
流動資産	[ 96,772,153 ]	[ 87,908,905 ]	[	8,863,248 ]
現金預金	85,815,501	76,047,292		9,768,209
未収入金	1,086,016	1,911,583	△	825,567
有価証券	9,850,636	9,875,530	△	24,894
立替金	20,000	74,500	△	54,500
資産の部合計	191,347,606	182,780,806		8,566,800
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	[ 1,883,282 ]	[ 1,466,467 ]	[	416,815 ]
未払金	1,180,016	802,231		377,785
預り金	703,266	664,236		39,030
負債の部合計	1,883,282	1,466,467		416,815
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	[ 193,906,878 ]	[ 192,338,381 ]	[	1,568,497 ]
第1号基本金	193,906,878	192,338,381		1,568,497
繰越収支差額	[△ 4,442,554 ]	[△ 11,024,042 ]	[	6,581,488 ]
翌年度繰越収支差額	△ 4,442,554	△ 11,024,042		6,581,488
純資産の部合計	189,464,324	181,314,339		8,149,985
負債及び純資産の部合計	191,347,606	182,780,806		8,566,800

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(38,303,461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

99,982,605 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 (令和2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	9,850,636	5,848,544	△ 4,002,092
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
合計	9,850,636	5,848,544	△ 4,002,092
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
時価のない有価証券	300,000		
有価証券合計	10,150,636		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (令和2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	9,850,636	5,848,544	△ 4,002,092
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合計	9,850,636	5,848,544	△ 4,002,092
時価のない有価証券	300,000		
有価証券合計	10,150,636		

## 固定資産明細表

平成31年 4月 1日から

令和 2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	80,478,098	0	0	80,478,098	63,145,798	17,332,300	
	構築物	17,158,821	0	0	17,158,821	14,992,841	2,165,980	
	教育研究用機器備品	17,330,837	0	0	17,330,837	13,351,565	3,979,272	
	管理用機器備品	4,531,376	0	0	4,531,376	3,494,570	1,036,806	
	図書	481,100	0	0	481,100	481,099	1	
	車両	7,364,817	4,211,477	2,642,980	8,933,314	4,516,732	4,416,582	(注)
	計	192,184,681	4,211,477	2,642,980	193,753,178	99,982,605	93,770,573	
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	32,000	0	0	32,000		32,000	
	リサイクル預託金	28,990	12,500	12,310	29,180		29,180	
	計	804,690	12,500	12,310	804,880		804,880	
合 計	192,989,371	4,223,977	2,655,290	194,558,058	99,982,605	94,575,453		

(注) 当期増加額は、乗用車の取得によるものである。  
 当期減少額は、乗用車の売却によるものである。

## 借 入 金 明 細 表

平成31年 4月 1日から  
令和 2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 金 融 機 関							
	小 計	0	0	0	0			
	市 金 融 機 関							
	中 小 計	0	0	0	0			
そ の 他	小 計	0	0	0	0			
計	0	0	0	0				
短 期 借 入 金	公 金 融 機 関							
	小 計	0	0	0	0			
	市 金 融 機 関							
	中 小 計	0	0	0	0			
そ の 他	小 計	0	0	0	0			
計	0	0	0	0				
返済期限が1年以内の長期借入金		0	0	0	0			
計	0	0	0	0				
合	計	0	0	0	0			

# 基本金明細表

平成31年 4月 1日から  
令和 2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	192,338,381	192,338,381	0	
当期組入高				
1. 車両				
乗用車の取得に係る組入高	4,211,477			
乗用車の売却に係る既存の基本金	△ 2,642,980			
小 計	1,568,497	1,568,497	0	
計	1,568,497	1,568,497	0	
当期末残高	193,906,878	193,906,878	0	
合 計				
前期繰越高	-----	192,338,381	0	
当期組入高	-----	1,568,497		
当期末残高	-----	193,906,878	0	