

学校法人松濤学園 原町幼稚園

平成 30年度 決算書

資金収支計算書

平成30年4月1日から

平成31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	15,692,000	15,405,368	286,632
基本保育料収入	12,792,000	12,557,350	234,650
特定保育料収入	900,000	855,000	45,000
教育向上費収入	1,080,000	1,085,928	△ 5,928
施設維持費収入	920,000	907,090	12,910
手数料収入	180,000	170,000	10,000
入園検定料収入	180,000	170,000	10,000
寄付金収入	1,010,000	1,083,730	△ 73,730
特別寄付金収入	1,000,000	1,083,730	△ 83,730
一般寄付金収入	10,000	0	10,000
補助金収入	81,800,000	81,836,524	△ 36,524
市補助金収入	4,000,000	4,099,016	△ 99,016
施設型給付費収入	77,800,000	77,737,508	62,492
付随事業・収益事業収入	4,540,000	4,479,290	60,710
補助活動収入	4,540,000	4,479,290	60,710
受取利息・配当金収入	5,000	217	4,783
その他の受取利息・配当金収入	5,000	217	4,783
雑収入	1,200,000	8,792,227	△ 7,592,227
施設設備利用料収入	1,000,000	1,239,869	△ 239,869
退職基金財団収入	0	7,388,864	△ 7,388,864
雑収入	200,000	163,494	36,506
前受金収入	425,000	425,000	0
入園料前受金収入	425,000	425,000	0
その他の収入	24,680,348	24,680,348	0
前期末未収入金収入	24,680,348	24,680,348	0
資金収入調整勘定	△ 13,200,000	△ 13,260,373	60,373
期末未収入金	△ 12,800,000	△ 12,860,373	60,373
前期末前受金	△ 400,000	△ 400,000	0
前年度繰越支払資金	7,952,224	7,952,224	
収入の部合計	124,284,572	131,564,555	△ 7,279,983

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	72,924,580	80,238,550	△ 7,313,970
教員人件費支出	66,950,000	66,917,205	32,795
職員人件費支出	5,700,000	5,657,901	42,099
退職金支出	0	7,388,864	△ 7,388,864
園医等報酬支出	274,580	274,580	0
経費支出	26,740,000	26,360,067	379,933
賃金支出	0	0	0
教材費支出	1,550,000	1,535,492	14,508
消耗品費支出	2,400,000	2,386,651	13,349
光熱水費支出	1,400,000	1,375,567	24,433
旅費交通費支出	1,300,000	1,272,668	27,332
園児福利費支出	860,000	851,133	8,867
教職員福利費支出	940,000	921,517	18,483
通信費支出	880,000	861,380	18,620
渉外費支出	330,000	322,369	7,631
広報費支出	240,000	227,704	12,296
修繕費支出	1,350,000	1,343,578	6,422
燃料費支出	120,000	115,970	4,030
損害保険料支出	550,000	542,732	7,268
賃借料支出	2,100,000	2,073,317	26,683
諸会費・負担金支出	400,000	335,030	64,970
報酬・委託手数料支出	6,000,000	5,976,645	23,355
給食費支出	620,000	603,602	16,398
雑費支出	100,000	93,976	6,024
補助活動費支出	5,600,000	5,520,736	79,264
借入金等利息支出	1,126,000	1,125,589	411
借入金等利息支出	1,126,000	1,125,589	411
借入金等返済支出	8,268,000	8,268,000	0
借入金等返済支出	8,268,000	8,268,000	0
施設関係支出	1,300,000	1,257,174	42,826
構築物支出	1,300,000	1,257,174	42,826
設備関係支出	3,700,000	3,640,888	59,112
教育研究用機器備品支出	250,000	246,672	3,328
管理用機器備品支出	3,400,000	3,394,216	5,784
図書支出	50,000	0	50,000
その他の支出	1,516,298	1,488,232	28,066
前期末未払金支払支出	1,066,298	1,066,298	0
預り金支払支出	450,000	421,934	28,066
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	△ 9,400,000	△ 9,206,371	△ 193,629
期末未払金	△ 9,400,000	△ 9,206,371	△ 193,629
翌年度繰越支払資金	18,109,694	18,392,426	△ 282,732
支出の部合計	124,284,572	131,564,555	△ 7,279,983

人件費支出内訳表

平成30年4月 1日から
平成31年3月31日まで

(単位 円)

科 目	学 校 法 人	原町幼稚園	総 額
教員人件費支出	0	66,917,205	66,917,205
本 務 教 員	0	66,917,205	66,917,205
本 俸	0	39,782,794	39,782,794
期 末 手 当	0	15,598,091	15,598,091
そ の 他 の 手 当	0	0	0
所 定 福 利 費	0	11,536,320	11,536,320
職員人件費支出	0	5,657,901	5,657,901
本 務 職 員	0	5,657,901	5,657,901
本 俸	0	3,369,352	3,369,352
期 末 手 当	0	1,721,191	1,721,191
そ の 他 の 手 当	0	0	0
所 定 福 利 費	0	567,358	567,358
役員報酬支出	0	0	0
退職金支出	0	7,388,864	7,388,864
教 員	0	7,388,864	7,388,864
職 員	0	0	0
園医等報酬支出	0	274,580	274,580
計	0	80,238,550	80,238,550

事業活動収支計算書

平成30年4月1日から

平成31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	15,692,000	15,405,368	286,632
	基本保育料	12,792,000	12,557,350	234,650
	特定保育料	900,000	855,000	45,000
	教育向上料	1,080,000	1,085,928	△ 5,928
	施設維持料	920,000	907,090	12,910
	手数料収入	180,000	170,000	10,000
	入園検定料	180,000	170,000	10,000
	寄付金	1,010,000	1,083,730	△ 73,730
	特別寄付金	1,000,000	1,083,730	△ 83,730
	一般寄付金	10,000	0	10,000
	経常費等補助金	81,800,000	81,836,524	△ 36,524
	市補助金	4,000,000	4,099,016	△ 99,016
	施設型給付料	77,800,000	77,737,508	62,492
	付随事業収入	4,540,000	4,479,290	60,710
	補助活動収入	4,540,000	4,479,290	60,710
雑収入	1,200,000	8,792,227	△ 7,592,227	
施設設備利用料	1,000,000	1,239,869	△ 239,869	
退職基金財団収入	0	7,388,864	△ 7,388,864	
雑収入	200,000	163,494	36,506	
教育活動収入計	104,422,000	111,767,139	△ 7,345,139	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	72,924,580	80,238,550	△ 7,313,970
	教員人件費	66,950,000	66,917,205	32,795
	職員人件費	5,700,000	5,657,901	42,099
	退職金	0	7,388,864	△ 7,388,864
	園医等報酬	274,580	274,580	0
	経費	35,140,000	34,588,911	551,089
	教材費	1,550,000	1,535,492	14,508
	消耗品費	2,400,000	2,386,651	13,349
	光熱水費	1,400,000	1,375,567	24,433
	旅費交通費	1,300,000	1,272,668	27,332
	園児福利費	860,000	851,133	8,867
	教職員福利費	940,000	921,517	18,483
	通信費	880,000	861,380	18,620
	渉外費	330,000	322,369	7,631
	広報費	240,000	227,704	12,296
	修繕費	1,350,000	1,343,578	6,422
	燃料費	120,000	115,970	4,030
	損害保険料	550,000	542,732	7,268
	賃借料	2,100,000	2,073,317	26,683
	諸会費・負担金	400,000	335,030	64,970
	報酬・委託手数料	6,000,000	5,976,645	23,355
	法人会議費	620,000	603,602	16,398
	雑費	100,000	93,976	6,024
	補助活動費	5,600,000	5,520,736	79,264
	減価償却額	8,400,000	8,228,844	171,156
	教育活動支出計	108,064,580	114,827,461	△ 6,762,881
	教育活動収支差額	△ 3,642,580	△ 3,060,322	△ 582,258

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部			
	受取利息・配当金	5,000	217	4,783
	その他の受取利息・配当金収入	5,000	217	4,783
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	収益事業収入	0	0	0
	教育活動外収入計	5,000	217	4,783
	事業活動支出の部			
	借入金等利息	1,126,000	1,125,589	411
借入金利息	1,126,000	1,125,589	411	
その他の教育活動外支出	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	1,126,000	1,125,589	411	
教育活動外収支差額	△ 1,121,000	△ 1,125,372	4,372	
経常収支差額	△ 4,763,580	△ 4,185,694	△ 577,886	
特別収支の部	事業活動収入の部			
	資産売却差額	0	0	0
	設備売却差額	0	0	0
	その他の特別収入	0	0	0
	現物寄付	0	0	0
	特別収入計	0	0	0
	事業活動支出の部			
	資産処分差額	0	0	0
	設備処分差額	0	0	0
	その他の特別支出	0	0	0
災害損失	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	△ 4,763,580	△ 4,185,694	△ 577,886	
基本金組入額合計	△ 5,000,000	△ 4,898,062	△ 101,938	
当年度収支差額	△ 9,763,580	△ 9,083,756	△ 679,824	
前年度繰越収支差額	△ 209,057,519	△ 209,057,519	0	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 218,821,099	△ 218,141,275	△ 679,824	
(参考)				
事業活動収入計	104,427,000	111,767,356	△ 7,340,356	
事業活動支出計	109,190,580	115,953,050	△ 6,762,470	

貸借対照表
平成31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	327,028,592	330,359,374	△ 3,330,782	
有 形 固 定 資 産	322,624,992	325,955,774	△ 3,330,782	
土 地	109,339,860	109,339,860	0	
建 物	205,593,973	212,804,657	△ 7,210,684	
構 築 物	3,460,124	2,698,674	761,450	
教 育 研 究 用 機 器 備 品	284,871	87,065	197,806	
管 理 用 機 器 備 品	3,843,432	922,786	2,920,646	
図 書	102,732	102,732	0	
その他の固定資産	4,403,600	4,403,600	0	
電 話 加 入 権	72,000	72,000	0	
協 会 預 け 金	4,331,600	4,331,600	0	
流 動 資 産	31,252,799	32,632,572	△ 1,379,773	
現 金 預 金	18,392,426	7,952,224	10,440,202	
未 収 入 金	12,860,373	24,680,348	△ 11,819,975	
資産の部合計	358,281,391	362,991,946	△ 4,710,555	
負 債 の 部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固 定 負 債	112,779,000	121,047,000	△ 8,268,000	
長 期 借 入 金	112,779,000	121,047,000	△ 8,268,000	
流 動 負 債	18,020,554	10,277,415	7,743,139	
短 期 借 入 金	8,268,000	8,268,000	0	
未 払 金	9,206,371	1,066,298	8,140,073	
前 受 金	425,000	400,000	25,000	
預 り 金	121,183	543,117	△ 421,934	
負債の部合計	130,799,554	131,324,415	△ 524,861	
純 資 産 の 部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基 本 金	445,623,112	440,725,050	4,898,062	
第 1 号 基 本 金	442,623,112	437,725,050	4,898,062	
第 4 号 基 本 金	3,000,000	3,000,000	0	
繰越収支差額	△ 218,141,275	△ 209,057,519	△ 9,083,756	
翌年度繰越収支差額	△ 218,141,275	△ 209,057,519	△ 9,083,756	
純資産の部合計	227,481,837	231,667,531	△ 4,185,694	
負債及び純資産の部合計	358,281,391	362,991,946	△ 4,710,555	

(注 記)

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金・・・退職金期末要支給額は、私学退職金団体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. 減価償却額の累計額の合計額 93,849,565 円

3. 徴収不能引当金の合計額 0円

4. 担保に供されている資産はない。

5. 翌会計年度以後の会計年度において基本金へ組入れを行うこととなる金額はない。

6. 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はない。

固定資産明細表

平成30年4月1日から

平成31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	減価償却費の累計額	差引期末残高	摘 要
有形 固定 資産	上 地	109,339,860	0	0	109,339,860		109,339,860	
	建 物	277,667,738	0	0	277,667,738	72,073,765	205,593,973	
	構 築 物	8,454,027	※1 1,257,174	0	9,711,201	6,251,077	3,460,124	増加事由は脚注記載
	教育研究用機器備品	8,191,819	※2 246,672	0	8,438,491	8,153,620	284,871	増加事由は脚注記載
	管理用機器備品	7,820,319	※3 3,394,216	0	11,214,535	7,371,103	3,843,432	増加事由は脚注記載
	図 書	102,732	0	0	102,732	0	102,732	
	計	411,576,495	4,898,062	0	416,474,557	93,849,565	322,624,992	
その 他の 固定 資	電 話 加 入 権	72,000	0	0	72,000	0	72,000	
	協 会 預 け 金	4,331,600	0	0	4,331,600	0	4,331,600	
	計	4,403,600	0	0	4,403,600	0	4,403,600	
合 計		415,980,095	4,898,062	0	420,878,157	93,849,565	327,028,592	

※1 教育研究用機器備品の増減額は、国旗の買替えに伴う増減である。

※2 管理用機器備品の増加額は、Wifiアンテナ設置工事と園児用いす40脚購入に伴う増加である。

※3 管理用機器備品の減少額は、パソコンの廃棄に伴う減少である。

基本金明細表

平成 30 年 4 月 1 日から

平成 31 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	437,725,050	437,725,050	0	
当期組入高				
1. 構築物				
当年度増加高	1,257,174			
当年度除却高	0			
小 計	1,257,174	1,257,174	0	
2. 教育用機器備品				
当年度増加高	246,672			
当年度除却高	0			
小 計	246,672	246,672	0	
3. 管理用機器備品				
当年度増加高	3,394,216			
当年度除却高	0			
小 計	3,394,216	3,394,216	0	
計	4,898,062	4,898,062	0	
当期末残高	442,623,112	442,623,112	0	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	3,000,000	3,000,000	0	
当期組入高	0	0		
当期末残高	3,000,000	3,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	-	440,725,050	0	
当期組入高	-	4,898,062	0	
当期取崩高	-	0	0	
当期末残高		445,623,112	0	

借入金明細表

平成30年4月1日から

平成31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	公的金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	市中金融機関	静岡銀行 原町支店	83,997,000		5,652,000	78,345,000	0.950%	令和16年2月15日	
		静岡銀行 原町支店	37,050,000	0	2,616,000	34,434,000	0.800%	令和15年5月15日	
	小計	121,047,000	0	8,268,000	112,779,000				
	その他								
小計	0	0	0	0					
計		121,047,000	0	8,268,000	112,779,000				
短期借入金	公的金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	市中金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	その他								
	小計	0	0	0	0				
返済期限が1年以内の長期借入金		8,268,000	8,268,000	8,268,000	8,268,000			静岡銀行 原町支店	
計		8,268,000	8,268,000	8,268,000	8,268,000				
合計		129,315,000	8,268,000	16,536,000	121,047,000				