

学校法人松濤学園 原町幼稚園

令和2年度 決算書

資金収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日から

令和 3 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	6,000,000	5,903,100	96,900
保 育 料 収 入	700,000	680,000	20,000
教 育 向 上 費 収 入	3,500,000	3,412,600	87,400
施 設 維 持 費 収 入	1,800,000	1,810,500	△ 10,500
手 数 料 収 入	200,000	190,000	10,000
入 園 検 定 料 収 入	200,000	190,000	10,000
寄 付 金 収 入	760,000	715,400	44,600
特 別 寄 付 金 収 入	750,000	715,400	34,600
一 般 寄 付 金 収 入	10,000	0	10,000
補 助 金 収 入	101,800,000	101,382,155	417,845
施 設 型 給 付 費 収 入	94,000,000	93,651,365	348,635
市 補 助 金 収 入	5,800,000	5,701,790	98,210
県 補 助 金 収 入	2,000,000	2,029,000	△ 29,000
付随事業・収益事業収入	6,300,000	6,234,390	65,610
補 助 活 動 収 入	6,300,000	6,234,390	65,610
受取利息・配当金収入	1,000	117	883
その他の受取利息・配当金収入	1,000	117	883
雑 収 入	2,950,000	2,878,494	71,506
施 設 設 備 利 用 料 収 入	850,000	845,304	4,696
退 職 基 金 財 団 収 入	1,000,000	936,398	63,602
雑 収 入	1,100,000	1,096,792	3,208
前 受 金 収 入	600,000	600,000	0
入 園 料 前 受 金 収 入	600,000	600,000	0
そ の 他 の 収 入	10,808,252	10,811,252	△ 3,000
協 会 預 け 金 収 入	1,000,000	1,003,000	△ 3,000
前 期 末 未 収 入 金 収 入	9,808,252	9,808,252	0
資金収入調整勘定	△ 8,886,708	△ 8,886,708	0
期 末 未 収 入 金	△ 8,556,708	△ 8,556,708	0
前 期 末 前 受 金	△ 330,000	△ 330,000	0
前年度繰越支払資金	7,901,137	7,901,137	
収入の部合計	128,433,681	127,729,337	704,344

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	79,820,000	79,397,489	422,511
教員人件費支出	70,700,000	70,538,278	161,722
職員人件費支出	8,000,000	7,820,513	179,487
退職金支出	1,000,000	936,398	63,602
園医等報酬支出	120,000	102,300	17,700
経費支出	33,800,000	33,154,364	645,636
教材費支出	1,500,000	1,423,916	76,084
消耗品費支出	2,800,000	2,798,579	1,421
光熱水費支出	1,650,000	1,622,158	27,842
旅費交通費支出	1,200,000	1,114,760	85,240
園児福利費支出	880,000	850,269	29,731
教職員福利費支出	1,200,000	1,134,062	65,938
通信費支出	850,000	824,724	25,276
渉外費支出	50,000	15,101	34,899
広報費支出	350,000	333,250	16,750
修繕費支出	1,500,000	1,432,332	67,668
燃料費支出	70,000	66,381	3,619
損害保険料支出	720,000	709,490	10,510
賃借料支出	2,800,000	2,699,996	100,004
諸会費・負担金支出	350,000	345,290	4,710
報酬・委託手数料支出	6,200,000	6,182,130	17,870
雑費支出	180,000	161,642	18,358
補助活動費支出	11,500,000	11,440,284	59,716
借入金等利息支出	980,000	979,462	538
借入金等利息支出	980,000	979,462	538
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
設備関係支出	2,410,000	2,274,270	135,730
管理用機器備品支出	2,400,000	2,274,270	125,730
図書支出	10,000	0	10,000
その他の支出	2,257,044	2,302,272	△ 45,228
前期末未払金支払支出	2,257,044	2,257,044	0
預り金支払支出	0	45,228	△ 45,228
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	△ 2,300,000	△ 2,827,852	527,852
期 末 未 払 金	△ 2,300,000	△ 2,827,852	527,852
翌年度繰越支払資金	3,198,637	4,181,332	△ 982,695
支出の部合計	128,433,681	127,729,337	704,344

人件費支出内訳表

令和 2年4月 1日から

令和 3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	70,538,278	70,538,278
本 務 教 員	0	70,538,278	70,538,278
本 俸	0	47,806,344	47,806,344
期 末 手 当	0	10,625,400	10,625,400
そ の 他 の 手 当	0	0	0
所 定 福 利 費	0	12,106,534	12,106,534
職員人件費支出	0	7,820,513	7,820,513
本 務 職 員	0	7,820,513	7,820,513
本 俸	0	6,123,057	6,123,057
期 末 手 当	0	916,300	916,300
そ の 他 の 手 当	0	0	0
所 定 福 利 費	0	781,156	781,156
役員報酬支出	0	0	0
退職金支出	0	936,398	936,398
教 員	0	936,398	936,398
職 員	0	0	0
園医等報酬支出	0	102,300	102,300
計	0	79,397,489	79,397,489

事業活動収支計算書

令和2年4月1日から

令和3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	6,000,000	5,903,100	96,900
	保 育 料	700,000	680,000	20,000
	教 育 向 上 料	3,500,000	3,412,600	87,400
	施 設 維 持 料	1,800,000	1,810,500	△ 10,500
	手 数 料 収 入	200,000	190,000	10,000
	入 園 検 定 料	200,000	190,000	10,000
	寄 付 金	760,000	715,400	44,600
	特 別 寄 付 金	750,000	715,400	34,600
	一 般 寄 付 金	10,000	0	10,000
	経常費等補助金	101,800,000	101,382,155	417,845
	施 設 型 給 付 料	94,000,000	93,651,365	348,635
	市 補 助 金	5,800,000	5,701,790	98,210
	県 補 助 金	2,000,000	2,029,000	△ 29,000
	付随事業収入	6,300,000	6,234,390	65,610
	補 助 活 動 収 入	6,300,000	6,234,390	65,610
雑 収 入	2,950,000	2,878,494	71,506	
施 設 設 備 利 用 料	850,000	845,304	4,696	
退 職 基 金 財 団 収 入	1,000,000	936,398	63,602	
雑 収 入	1,100,000	1,096,792	3,208	
教育活動収入計	118,010,000	117,303,539	706,461	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人 件 費	79,820,000	79,397,489	422,511
	教 員 人 件 費	70,700,000	70,538,278	161,722
	職 員 人 件 費	8,000,000	7,820,513	179,487
	退 職 金	1,000,000	936,398	63,602
	園 医 等 報 酬	120,000	102,300	17,700
	経 費	42,900,000	42,202,045	697,955
	教 材 費	1,500,000	1,423,916	76,084
	消 耗 品 費	2,800,000	2,798,579	1,421
	光 熱 水 費	1,650,000	1,622,158	27,842
	旅 費 交 通 費	1,200,000	1,114,760	85,240
	園 児 福 利 費	880,000	850,269	29,731
	教 職 員 福 利 費	1,200,000	1,134,062	65,938
	通 信 費	850,000	824,724	25,276
	渉 外 費	50,000	15,101	34,899
	広 報 費	350,000	333,250	16,750
	修 繕 費	1,500,000	1,432,332	67,668
	燃 料 費	70,000	66,381	3,619
	損 害 保 険 料	720,000	709,490	10,510
賃 借 料	2,800,000	2,699,996	100,004	
諸 会 費 ・ 負 担 金	350,000	345,290	4,710	
報 酬 ・ 委 託 手 数 料	6,200,000	6,182,130	17,870	
雑 費	180,000	161,642	18,358	
補 助 活 動 費	11,500,000	11,440,284	59,716	
減 価 償 却 額	9,100,000	9,047,681	52,319	
教育活動支出計	122,720,000	121,599,534	1,120,466	
教育活動収支差額	△ 4,710,000	△ 4,295,995	△ 414,005	

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動外收支	事業活動収入の部			
	受取利息・配当金	1,000	117	883
	その他の受取利息・配当金収入	1,000	117	883
	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	1,000	117	883
	事業活動支出の部			
	借入金等利息	980,000	979,462	538
	借入金利息	980,000	979,462	538
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	980,000	979,462	538	
教育活動外収支差額	△ 979,000	△ 979,345	345	
経常収支差額	△ 5,689,000	△ 5,275,340	△ 413,660	
特別収支	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	△ 5,689,000	△ 5,275,340	△ 413,660	
基本金組入額合計	△ 2,410,000	△ 2,274,270	△ 135,730	
当年度収支差額	△ 8,099,000	△ 7,549,610	△ 549,390	
前年度繰越収支差額	△ 225,563,195	△ 225,563,195	0	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 233,662,195	△ 233,112,805	△ 549,390	
(参 考)				
事業活動収入計	118,011,000	117,303,656	707,344	
事業活動支出計	123,700,000	122,578,996	1,121,004	

貸借対照表
令和3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	311,417,787	319,194,198	△ 7,776,411	
有形固定資産	308,017,187	314,790,598	△ 6,773,411	
土地	109,339,860	109,339,860	0	
建物	191,184,360	198,383,289	△ 7,198,929	
構築物	2,417,895	2,887,510	△ 469,615	
教育研究用機器備品	397,237	543,954	△ 146,717	
管理用機器備品	4,575,103	3,533,253	1,041,850	
図書	102,732	102,732	0	
その他の固定資産	3,400,600	4,403,600	△ 1,003,000	
電話加入権	72,000	72,000	0	
協会預け金	3,328,600	4,331,600	△ 1,003,000	
流動資産	12,738,040	17,709,389	△ 4,971,349	
現金預金	4,181,332	7,901,137	△ 3,719,805	
未収入金	8,556,708	9,808,252	△ 1,251,544	
資産の部合計	324,155,827	336,903,587	△ 12,747,760	
負 債 の 部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	96,243,000	104,511,000	△ 8,268,000	
長期借入金	96,243,000	104,511,000	△ 8,268,000	
流動負債	11,991,752	11,196,172	795,580	
短期借入金	8,268,000	8,268,000	0	
未払金	2,827,852	2,257,044	570,808	
前受金	600,000	330,000	270,000	
預り金	295,900	341,128	△ 45,228	
負債の部合計	108,234,752	115,707,172	△ 7,472,420	
純 資 産 の 部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	449,033,880	446,759,610	2,274,270	
第1号基本金	446,033,880	443,759,610	2,274,270	
第4号基本金	3,000,000	3,000,000	0	
繰越収支差額	△ 233,112,805	△ 225,563,195	△ 7,549,610	
翌年度繰越収支差額	△ 233,112,805	△ 225,563,195	△ 7,549,610	
純資産の部合計	215,921,075	221,196,415	△ 5,275,340	
負債及び純資産の部合計	324,155,827	336,903,587	△ 12,747,760	

(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 111,868,138 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

令和 2 年 4 月 1 日 から
令和 3 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	土 地	109,339,860	0	0	109,339,860		109,339,860	
	建 物	277,667,738	0	0	277,667,738	86,483,378	191,184,360	
	構 築 物	9,711,201	0	0	9,711,201	7,293,306	2,417,895	
	教育研究用機器備品	8,824,967	0	0	8,824,967	8,427,730	397,237	
	管理用機器備品	11,964,557	※1 2,274,270	0	14,238,827	9,663,724	4,575,103	増加事由は脚注記載
	図 書	102,732	0	0	102,732	0	102,732	
	計	417,611,055	2,274,270	0	419,885,325	111,868,138	308,017,187	
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	1,003,000	3,328,600	0	3,328,600	
	計	4,403,600	0	1,003,000	3,400,600	0	3,400,600	
合 計		422,014,655	2,274,270	1,003,000	423,285,925	111,868,138	311,417,787	

※1 管理用機器備品の増加額は、電解水生成器他の購入に伴う増加である。

借入金明細表
令和2年4月1日から
令和3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	72,693,000		5,652,000	67,041,000	0.950%	令和16年2月15日	
		静岡銀行 原町支店	31,818,000		2,616,000	29,202,000	0.800%	令和15年5月15日	
		小計	104,511,000	0	8,268,000	96,243,000			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
		計	104,511,000	0	8,268,000	96,243,000			
	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	112,779,000	8,268,000	16,536,000	104,511,000				

基 本 金 明 細 表

令和 2 年 4 月 1 日 から

令和 3 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	443,759,610	443,759,610	0	
当期組入高				
1. 管理用機器備品				
当 年 度 増 加 高	2,274,270			
当 年 度 除 却 高	0			
小 計	2,274,270	2,274,270	0	
計	2,274,270	2,274,270	0	
当 期 末 残 高	446,033,880	446,033,880	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	-	446,759,610	0	
当期組入高	-	2,274,270	0	
当期取崩高	-	0	0	
当 期 末 残 高		449,033,880	0	

科目別チェックリスト

科目	項目		金額	項目		金額	判定
1 現金預金	B/S	本年度末残高	4,181,332	C/F	次年度繰越支払資金	4,181,332	OK
	B/S	前年度末残高	7,901,137	C/F	前年度繰越支払資金	7,901,137	OK
2 未収入金	B/S	本年度末残高	8,556,708	B/S	前年度末残高	9,808,252	
	C/F	期末未収入金	△ 8,556,708	C/F	前期末未収入金収入	△ 9,808,252	
	計		0	計		0	OK
3 前受金	B/S	本年度末残高	600,000	B/S	前年度末残高	330,000	
	C/F	前期末前受金	330,000	C/F	前受金収入	600,000	
	計		930,000	計		930,000	OK
4 預り金	B/S	本年度末残高	295,900	B/S	前年度末残高	341,128	
	C/F	預り金支払支出	45,228	C/F	預り金受入収入	0	
	計		341,128	計		341,128	OK
5 未払金	B/S	本年度末残高	2,827,852	B/S	前年度末残高	2,257,044	
	C/F	前期末未払金支払支出	2,257,044	C/F	期末未払金	2,827,852	
	計		5,084,896	計		5,084,896	OK
6 退職金	C/F	退職金支出	936,398	C/F	退職社団交付金収入	936,398	
	P/L	退職社団交付金収入	936,398	P/L	退職金	936,398	
	計		1,872,796	計		1,872,796	OK
7 減価償却額	B/S	脚注の減価償却累計額	111,868,138	固明	減価償却額の累計額	111,868,138	OK
8 固定資産	固明	期末残高欄合計	423,285,925	B/S	本年度末固定資産合計	311,417,787	
	-	-	-	B/S	脚注の減価償却累計額	111,868,138	
	計		423,285,925	計		423,285,925	OK
9 基本金組入額	P/L	基本金組入額合計	△ 2,274,270	基明	当期組入高合計	△ 2,274,270	OK
# 消費収支差額	B/S	翌年度繰越消費収支超過額	△ 233,112,805	P/L	翌年度繰越消費収支超過額	△ 233,112,805	OK
	B/S	前年度繰越消費収支超過額	△ 225,563,195	P/L	前年度繰越消費収支超過額	△ 225,563,195	OK