



学校法人松濤学園 原町幼稚園

令和 4 年度 決算書
(2022年度)

資 金 収 支 計 算 書

令和 4 年 4 月 1 日 から

令和 5 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	5,900,000	5,838,770	61,230
保 育 料 収 入	1,500,000	1,463,950	36,050
教育向上費収入	2,800,000	2,789,820	10,180
施設維持費収入	1,600,000	1,585,000	15,000
手 数 料 収 入	140,000	140,000	0
入 園 検 定 料 収 入	140,000	140,000	0
寄 付 金 収 入	860,000	844,520	15,480
特別寄付金収入	850,000	844,520	5,480
一般寄付金収入	10,000	0	10,000
補 助 金 収 入	118,500,000	117,229,878	1,270,122
施設型給付費収入	110,000,000	108,801,556	1,198,444
市補助金収入	5,000,000	5,007,507	△ 7,507
県補助金収入	3,500,000	3,420,815	79,185
付随事業・収益事業収入	6,500,000	6,270,140	229,860
補 助 活 動 収 入	6,500,000	6,270,140	229,860
受取利息・配当金収入	1,000	289	711
その他の受取利息・配当金収入	1,000	289	711
雑 収 入	1,350,000	1,452,538	△ 102,538
施設設備利用料収入	1,100,000	1,095,336	4,664
退職基金財団収入	0	115,500	△ 115,500
雑 収 入	250,000	241,702	8,298
前 受 金 収 入	200,000	200,000	0
入園料前受金収入	200,000	200,000	0
その 他 の 収 入	5,609,476	5,609,476	0
前期末未収入金収入	5,520,176	5,520,176	0
前期末立替金回収収入	89,300	89,300	0
資金収入調整勘定	△ 8,650,000	△ 8,777,689	127,689
期末未収入金	△ 8,500,000	△ 8,627,689	127,689
前期末前受金	△ 150,000	△ 150,000	0
前年度繰越支払資金	29,098,400	29,098,400	
収入の部合計	159,508,876	157,906,322	1,602,554

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	78,400,000	78,307,425	92,575
教員人件費支出	70,500,000	70,375,383	124,617
職員人件費支出	7,800,000	7,720,742	79,258
退職金支出	0	115,500	△ 115,500
園医等報酬支出	100,000	95,800	4,200
経費支出	37,950,000	37,123,519	826,481
教材費支出	1,600,000	1,519,931	80,069
消耗品費支出	3,300,000	3,256,011	43,989
光熱水費支出	1,700,000	1,695,151	4,849
旅費交通費支出	1,300,000	1,233,544	66,456
園児福利費支出	850,000	836,808	13,192
教職員福利費支出	1,800,000	1,726,766	73,234
通信費支出	1,600,000	1,528,601	71,399
渉外費支出	300,000	251,771	48,229
広報費支出	200,000	184,070	15,930
修繕費支出	750,000	723,245	26,755
燃料費支出	100,000	57,101	42,899
損害保険料支出	1,000,000	954,651	45,349
賃借料支出	2,300,000	2,276,184	23,816
諸会費・負担金支出	350,000	317,270	32,730
報酬・委託手数料支出	6,600,000	6,585,012	14,988
雑費支出	200,000	151,295	48,705
補助活動費支出	14,000,000	13,826,108	173,892
借入金等利息支出	850,000	834,595	15,405
借入金等利息支出	850,000	834,595	15,405
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	2,000,000	1,670,130	329,870
建物支出	2,000,000	1,670,130	329,870
設備関係支出	3,200,000	2,776,630	423,370
教育研究用機器備品支出	200,000	118,000	82,000
管理用機器備品支出	3,000,000	2,658,630	341,370
その他の支出	2,314,087	2,411,087	△ 97,000
前期末未払金支払支出	2,314,087	2,314,087	0
預り金支払支出	0	97,000	△ 97,000
〔 予 備 費 〕	(0)		0
資金支出調整勘定	△ 2,200,000	△ 2,119,220	△ 80,780
期末未払金	△ 2,200,000	△ 2,119,220	△ 80,780
翌年度繰越支払資金	28,726,789	28,634,156	92,633
支出の部合計	159,508,876	157,906,322	1,602,554

人件費支出内訳表

令和4年4月1日から
令和5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	70,375,383	70,375,383
本 務 教 員	0	70,375,383	70,375,383
本俸	0	44,277,035	44,277,035
期末手当	0	14,386,463	14,386,463
その他の手当	0	0	0
所定福利費	0	11,711,885	11,711,885
職員人件費支出	0	7,720,742	7,720,742
本 務 職 員	0	7,720,742	7,720,742
本俸	0	5,551,711	5,551,711
期末手当	0	1,525,200	1,525,200
その他の手当	0	0	0
所定福利費	0	643,831	643,831
役員報酬支出	0	0	0
退職金支出	0	115,500	115,500
教員	0	115,500	115,500
職員	0	0	0
園医等報酬支出	0	95,800	95,800
計	0	78,307,425	78,307,425

事業活動収支計算書

令和4年4月1日から

令和5年3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	5,900,000	5,838,770	61,230
	保育料	1,500,000	1,463,950	36,050
	教育向上料	2,800,000	2,789,820	10,180
	施設維持料	1,600,000	1,585,000	15,000
	手数料収入	140,000	140,000	0
	入園検定料	140,000	140,000	0
	寄付金	860,000	844,520	15,480
	特別寄付金	850,000	844,520	5,480
	一般寄付金	10,000	0	10,000
	経常費等補助金	118,500,000	117,229,878	1,270,122
	施設型給付料	110,000,000	108,801,556	1,198,444
	市補助金	5,000,000	5,007,507	△ 7,507
	県補助金	3,500,000	3,420,815	79,185
	付随事業収入	6,500,000	6,270,140	229,860
	補助活動収入	6,500,000	6,270,140	229,860
雑収入	1,350,000	1,452,538	△ 102,538	
施設設備利用料	1,100,000	1,095,336	4,664	
退職基金財団収入	0	115,500	△ 115,500	
雑収入	250,000	241,702	8,298	
教育活動収入計	133,250,000	131,775,846	1,474,154	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	78,400,000	78,307,425	92,575
	教員人件費	70,500,000	70,375,383	124,617
	職員人件費	7,800,000	7,720,742	79,258
	退職金	0	115,500	△ 115,500
	園医等報酬	100,000	95,800	4,200
	経費	47,950,000	47,026,820	923,180
	教材費	1,600,000	1,519,931	80,069
	消耗品費	3,300,000	3,256,011	43,989
	光熱水費	1,700,000	1,695,151	4,849
	旅費交通費	1,300,000	1,233,544	66,456
	園児福利費	850,000	836,808	13,192
	教職員福利費	1,800,000	1,726,766	73,234
	通信費	1,600,000	1,528,601	71,399
	渉外費	300,000	251,771	48,229
	広報費	200,000	184,070	15,930
	修繕費	750,000	723,245	26,755
	燃料費	100,000	57,101	42,899
	損害保険料	1,000,000	954,651	45,349
	賃借料	2,300,000	2,276,184	23,816
	諸会費・負担金	350,000	317,270	32,730
	報酬・委託手数料	6,600,000	6,585,012	14,988
	雑費	200,000	151,295	48,705
	補助活動費	14,000,000	13,826,108	173,892
	減価償却額	10,000,000	9,903,301	96,699
	教育活動支出計	126,350,000	125,334,245	1,015,755
教育活動収支差額	6,900,000	6,441,601	458,399	

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	1,000	289	711
	その他の受取利息・配当金収入	1,000	289	711
	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	289	711
	事業活動支出の部			
	借入金等利息	850,000	834,595	15,405
借入金利息	850,000	834,595	15,405	
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	850,000	834,595	15,405	
教育活動外収支差額	△ 849,000	△ 834,306	△ 14,694	
経常収支差額	6,051,000	5,607,295	443,705	
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	6,051,000	5,607,295	443,705	
基本金組入額合計	△ 5,200,000	△ 4,446,760	△ 753,240	
当年度収支差額	851,000	1,160,535	△ 309,535	
前年度繰越収支差額	△ 207,506,404	△ 207,506,404	0	
翌年度繰越収支差額	△ 206,655,404	△ 206,345,869	△ 309,535	
(参 考)				
事業活動収入計	133,251,000	131,776,135	1,474,865	
事業活動支出計	127,200,000	126,168,840	1,031,160	

貸借対照表

令和5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	299,816,932	305,273,473	△ 5,456,541
有形固定資産	296,416,332	301,872,873	△ 5,456,541
土地	109,339,860	109,339,860	0
建物	178,363,847	183,985,431	△ 5,621,584
構築物	1,478,665	1,948,280	△ 469,615
教育研究用機器備品	234,210	250,516	△ 16,306
車両運搬費	2,325,000	2,945,000	△ 620,000
管理用機器備品	4,572,018	3,301,054	1,270,964
図書	102,732	102,732	0
その他の固定資産	3,400,600	3,400,600	0
電話加入権	72,000	72,000	0
協会預け金	3,328,600	3,328,600	0
流 動 資 産	37,261,845	34,707,876	2,553,969
現金預金	28,634,156	29,098,400	△ 464,244
未収入金	8,627,689	5,520,176	3,107,513
立替金	0	89,300	△ 89,300
資産の部合計	337,078,777	339,981,349	△ 2,902,572
負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	79,707,000	87,975,000	△ 8,268,000
長期借入金	79,707,000	87,975,000	△ 8,268,000
流 動 負 債	10,745,720	10,987,587	△ 241,867
短期借入金	8,268,000	8,268,000	0
未払金	2,119,220	2,314,087	△ 194,867
前受金	200,000	150,000	50,000
預り金	158,500	255,500	△ 97,000
負債の部合計	90,452,720	98,962,587	△ 8,509,867
純 資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	452,971,926	448,525,166	4,446,760
第1号基本金	449,971,926	445,525,166	4,446,760
第4号基本金	3,000,000	3,000,000	0
繰越収支差額	△ 206,345,869	△ 207,506,404	1,160,535
翌年度繰越収支差額	△ 206,345,869	△ 207,506,404	1,160,535
純資産の部合計	246,626,057	241,018,762	5,607,295
負債及び純資産の部合計	337,078,777	339,981,349	△ 2,902,572

(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、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 127,407,039 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4年4月1日から
令和5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	※1 1,670,130	0	279,337,868	100,974,021	178,363,847	増加事由は脚注記載
	構築物	9,711,201	0	0	9,711,201	8,232,536	1,478,665	
	教育研究用機器備品	7,374,683	※2 118,000	0	7,492,683	7,258,473	234,210	増加事由は脚注記載
	車両運搬具	3,100,000	0	0	3,100,000	775,000	2,325,000	
	管理用機器備品	12,080,397	※3 2,658,630	0	14,739,027	10,167,009	4,572,018	増加事由は脚注記載
	図書	102,732	0	0	102,732	0	102,732	
	計	419,376,611	4,446,760	0	423,823,371	127,407,039	296,416,332	
その 他の 固定 資産	電話加入権	72,000	0	0	72,000	0	72,000	
	協会預け金	3,328,600	0	0	3,328,600	0	3,328,600	
	計	3,400,600	0	0	3,400,600	0	3,400,600	
	合 計	422,777,211	4,446,760	0	427,223,971	127,407,039	299,816,932	

※1 建物の増加額は、屋上シート施行による増加である。

※2 教育研究用機器備品の増加額は、ネット式太鼓橋の取得に伴う増加である。

※3 管理用機器備品の増加額は、園内WiFi拡張工事等による増加である。

借入金明細表

令和4年4月1日から

令和5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	61,389,000	0	5,652,000	55,737,000	0.950%	2034/2/15	
	静岡銀行 原町支店	26,586,000	0	2,616,000	23,970,000	0.800%	2033/5/15	
	小計	87,975,000	0	8,268,000	79,707,000			
	その他							
	小計	0	0	0	0			
	計	87,975,000	0	8,268,000	79,707,000			
	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		96,243,000	8,268,000	16,536,000	87,975,000			

基 本 金 明 細 表

令和 4 年 4 月 1 日 から

令和 5 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	445,525,166	445,525,166	0	
当期組入高				
1. 建 物				
当年度増加高	1,670,130			
当年度除却高	0			
小 計	1,670,130	1,670,130	0	
2. 教育用機器備品				
当年度増加高	118,000			
当年度除却高	0			
小 計	118,000	118,000	0	
3. 管理用機器備品				
当年度増加高	2,658,630			
当年度除却高	0			
小 計	2,658,630	2,658,630	0	
計	4,446,760	4,446,760	0	
当期末残高	449,971,926	449,971,926	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	0	
当期末残高	3,000,000	3,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	-	448,525,166	0	
当期組入高	-	4,446,760	0	
当期取崩高	-	0	0	
当期末残高		452,971,926	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	28,634,156	C/F	次年度繰越支払資金	28,634,156	OK
	B/S	前年度末残高	29,098,400	C/F	前年度繰越支払資金	29,098,400	OK
2 未収入金	B/S	本年度末残高	8,627,689	B/S	前年度末残高	5,520,176	
	C/F	期末未収入金	△ 8,627,689	C/F	前期末未収入金収入	△ 5,520,176	
		計	0		計	0	OK
3 前受金	B/S	本年度末残高	200,000	B/S	前年度末残高	150,000	
	C/F	前期末前受金	150,000	C/F	前受金収入	200,000	
		計	350,000		計	350,000	OK
4 立替金	B/S	本年度末残高	0	B/S	前年度末残高	89,300	
	C/F	期末立替金	0	C/F	立替金回収収入	△ 89,300	
		計	0		計	0	OK
5 預り金	B/S	本年度末残高	158,500	B/S	前年度末残高	255,500	
	C/F	預り金支払支出	97,000	C/F	預り金受入収入	0	
		計	255,500		計	255,500	OK
6 未払金	B/S	本年度末残高	2,119,220	B/S	前年度末残高	2,314,087	
	C/F	前期末未払金支払支出	2,314,087	C/F	期末未払金	2,119,220	
		計	4,433,307		計	4,433,307	OK
7 退職金	C/F	退職金支出	115,500	C/F	退職社団交付金収入	115,500	
	P/L	退職社団交付金収入	115,500	P/L	退職金	115,500	
		計	231,000		計	231,000	OK
8 減価償却額	B/S	脚注の減価償却累計額	127,407,039	固明	減価償却額の累計額	127,407,039	OK
9 固定資産	固明	期末残高欄合計	427,223,971	B/S	本年度末固定資産合計	299,816,932	
	-	-	-	B/S	脚注の減価償却累計額	127,407,039	
		計	427,223,971		計	427,223,971	OK
10 基本金組入額	P/L	基本金組入額合計	△ 4,446,760	基明	当期組入高合計	△ 4,446,760	OK
11 消費収支差額	B/S	翌年度繰越消費収支超過額	△ 206,345,869	P/L	翌年度繰越消費収支超過額	△ 206,345,869	OK
	B/S	前年度繰越消費収支超過額	△ 207,506,404	P/L	前年度繰越消費収支超過額	△ 207,506,404	OK