

平成28年度

計 算 書 類

平成28年4月 1日から

平成29年3月31日まで

和歌山県田辺市朝日ヶ丘12番26号

学校法人 日本聖公会田辺学園

シオン幼稚園

理事長 北山 和民

## 資金収支計算書

平成28年4月 1日から  
平成29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	24,924,000	24,973,000	△ 49,000
授 業 料 収 入	24,114,000	24,163,000	△ 49,000
入 学 金 収 入	810,000	810,000	0
手 数 料 収 入	36,000	56,000	△ 20,000
入 学 検 定 料 収 入	36,000	56,000	△ 20,000
寄 付 金 収 入	1,320,000	1,370,000	△ 50,000
一 般 寄 付 金 収 入	1,320,000	1,370,000	△ 50,000
補 助 金 収 入	22,590,000	22,590,000	0
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	22,590,000	22,590,000	0
資 産 売 却 収 入	0	0	0
付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入	10,640,000	10,833,269	△ 193,269
補 助 活 動 収 入	10,640,000	10,833,269	△ 193,269
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	2,000	2,318	△ 318
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	2,000	2,318	△ 318
雑 収 入	2,580,500	2,624,929	△ 44,429
施 設 設 備 利 用 料 収 入	1,000,000	1,036,947	△ 36,947
退 職 金 社 団 交 付 金 収 入	1,280,500	1,280,500	0
そ の 他 の 雑 収 入	300,000	307,482	△ 7,482
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	600,000	630,000	△ 30,000
入 学 金 前 受 金 収 入	600,000	630,000	△ 30,000
そ の 他 の 収 入	350,000	317,583	32,417
預 り 金 収 入	350,000	317,583	32,417
資金収入調整勘定	△ 2,250,000	△ 2,030,500	△ 219,500
期 末 未 収 入 金	△ 1,500,000	△ 1,280,500	△ 219,500
前 期 末 前 受 金	△ 750,000	△ 750,000	0
前年度繰越支払資金	16,523,995	16,523,995	
収入の部合計	77,316,495	77,890,594	△ 574,099

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	34,940,500	34,848,488	92,012
教 員 人 件 費 支 出	28,410,000	28,334,149	75,851
職 員 人 件 費 支 出	5,250,000	5,233,839	16,161
退 職 金 支 出	1,280,500	1,280,500	0
経 費 支 出	24,329,000	24,218,781	110,219
消 耗 品 費 支 出	1,620,000	1,565,857	54,143
教 材 費 支 出	950,000	1,008,110	△ 58,110
印 刷 製 本 費 支 出	330,000	288,631	41,369
通 信 費 支 出	800,000	788,863	11,137
研 修 費 支 出	800,000	781,857	18,143
旅 費 交 通 費 支 出	600,000	528,761	71,239
光 熱 水 費 支 出	1,600,000	1,537,398	62,602
修 繕 費 支 出	200,000	147,744	52,256
公 租 公 課 支 出	145,000	145,500	△ 500
諸 会 費 支 出	134,000	145,300	△ 11,300
損 害 保 険 料 支 出	200,000	192,225	7,775
賃 借 料 支 出	3,900,000	3,953,112	△ 53,112
渉 外 費 支 出	210,000	183,890	26,110
保 健 衛 生 費 支 出	150,000	240,550	△ 90,550
福 利 厚 生 費 支 出	590,000	513,463	76,537
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	2,440,000	2,486,188	△ 46,188
車 両 費 支 出	1,196,000	1,161,299	34,701
補 助 活 動 支 出	8,440,000	8,521,499	△ 81,499
雑 費 支 出	24,000	28,534	△ 4,534
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	2,300,000	2,190,996	109,004
機 器 備 品 支 出	2,300,000	2,190,996	109,004
資 産 運 用 支 出	0	0	0
そ の 他 の 支 出	546,479	546,479	0
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	264,813	264,813	0
預 り 金 支 払 支 出	281,666	281,666	0
〔予備費〕	( ) 0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 1,700,000	△ 1,499,429	△ 200,571
期 末 未 払 金	△ 1,700,000	△ 1,499,429	△ 200,571
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	16,900,516	17,585,279	△ 684,763
支 出 の 部 合 計	77,316,495	77,890,594	△ 574,099

## 人 件 費 支 出 内 訳 表

平成28年4月 1日から  
平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目 \ 部 門	学 校 法 人	シオン幼稚園	総 額
教員人件費支出	—	28,334,149	28,334,149
本務教員		28,334,149	28,334,149
本 俸		16,572,000	16,572,000
期 末 手 当		4,290,000	4,290,000
そ の 他 の 手 当		3,751,000	3,751,000
所 定 福 利 費		3,721,149	3,721,149
兼務教員		0	0
職員人件費支出	—	5,233,839	5,233,839
本務職員		2,993,539	2,993,539
本 俸		1,716,000	1,716,000
期 末 手 当		430,000	430,000
そ の 他 の 手 当		492,000	492,000
所 定 福 利 費		355,539	355,539
兼務職員		2,240,300	2,240,300
役員報酬支出	—	0	0
退職金支出	—	1,280,500	1,280,500
教 員		1,280,500	1,280,500
職 員		0	0
計	—	34,848,488	34,848,488

## 事業活動収支計算書

平成28年4月 1日から  
平成29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	24,924,000	24,973,000	△ 49,000
		授 業 料	24,114,000	24,163,000	△ 49,000
		入 学 金	810,000	810,000	0
		手 数 料	36,000	56,000	△ 20,000
		入 学 検 定 料	36,000	56,000	△ 20,000
		寄 付 金	1,320,000	1,370,000	△ 50,000
		一 般 寄 付 金	1,320,000	1,370,000	△ 50,000
		経 常 費 等 補 助 金	22,078,000	22,078,000	0
		地 方 公 共 団 体 補 助 金	22,078,000	22,078,000	0
		付 随 事 業 収 入	10,640,000	10,833,269	△ 193,269
		補 助 活 動 収 入	10,640,000	10,833,269	△ 193,269
		雑 収 入	2,580,500	2,624,929	△ 44,429
		施 設 設 備 利 用 料	1,000,000	1,036,947	△ 36,947
		退 職 金 社 団 交 付 金	1,280,500	1,280,500	0
		そ の 他 の 雑 収 入	300,000	307,482	△ 7,482
	教 育 活 動 収 入 計	61,578,500	61,935,198	△ 356,698	
教育活動収支		科 目	予 算	決 算	差 異
		人 件 費	34,940,500	34,848,488	92,012
		教 員 人 件 費	28,410,000	28,334,149	75,851
		職 員 人 件 費	5,250,000	5,233,839	16,161
		退 職 金	1,280,500	1,280,500	0
		経 費	28,529,000	28,462,007	66,993
		消 耗 品 費	1,620,000	1,565,857	54,143
		教 材 費	950,000	1,008,110	△ 58,110
		印 刷 製 本 費	330,000	288,631	41,369
		通 信 費	800,000	788,863	11,137
		研 修 費	800,000	781,857	18,143

事業活動支出の部	旅 費 交 通 費	600,000	528,761	71,239
	光 熱 水 費	1,600,000	1,537,398	62,602
	修 繕 費	200,000	147,744	52,256
	公 租 公 課	145,000	145,500	△ 500
	諸 会 費	134,000	145,300	△ 11,300
	損 害 保 険 料	200,000	192,225	7,775
	賃 借 料	3,900,000	3,953,112	△ 53,112
	渉 外 費	210,000	183,890	26,110
	保 健 衛 生 費	150,000	240,550	△ 90,550
	福 利 厚 生 費	590,000	513,463	76,537
	報 酬 委 託 手 数 料	2,440,000	2,486,188	△ 46,188
	車 両 費	1,196,000	1,161,299	34,701
	補 助 活 動 支 出	8,440,000	8,521,499	△ 81,499
	雑 費	24,000	28,534	△ 4,534
	減 価 償 却 額	4,200,000	4,243,226	△ 43,226
	徴 収 不 能 額 等	0	0	0
	教 育 活 動 支 出 計	63,469,500	63,310,495	159,005
教 育 活 動 収 支 差 額	△ 1,891,000	△ 1,375,297	△ 515,703	
教育活動外収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	受 取 利 息 ・ 配 当 金	2,000	2,318	△ 318
	そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金	2,000	2,318	△ 318
	そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入	0	0	0
	教 育 活 動 外 収 入 計	2,000	2,318	△ 318
	科 目	予 算	決 算	差 異
	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	2,000	2,318	△ 318	
経 常 収 支 差 額	△ 1,889,000	△ 1,372,979	△ 516,021	

特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	512,000	512,000	0
		施設設備補助金	512,000	512,000	0
		特別収入計	512,000	512,000	0
	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	512,000	512,000	0	
[予備費]	( ) 0		0		
基本金組入前当年度収支差額	△ 1,377,000	△ 860,979	△ 516,021		
基本金組入額合計	△ 2,300,000	△ 2,190,996	△ 109,004		
当年度収支差額	△ 3,677,000	△ 3,051,975	△ 625,025		
前年度繰越収支差額	△ 35,543,857	△ 35,543,857	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 39,220,857	△ 38,595,832	△ 625,025		

(参 考)

事業活動収入計	62,092,500	62,449,516	△ 357,016
事業活動支出計	63,469,500	63,310,495	159,005

## 貸借対照表

平成29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	108,623,166	110,675,396	△ 2,052,230
有 形 固 定 資 産	108,338,182	110,390,412	△ 2,052,230
土 地	12,000,000	12,000,000	0
建 物	83,989,497	86,707,945	△ 2,718,448
構 築 物	2,682,341	2,972,338	△ 289,997
機 器 備 品	8,412,522	7,456,307	956,215
図 書	1,253,822	1,253,822	0
特 定 資 産	0	0	0
そ の 他 の 固 定 資 産	284,984	284,984	0
電 話 加 入 権	134,984	134,984	0
出 資 金	150,000	150,000	0
流 動 資 産	18,865,779	16,523,995	2,341,784
現 金 ・ 預 金	17,585,279	16,523,995	1,061,284
未 収 入 金	1,280,500	0	1,280,500
資 産 の 部 合 計	127,488,945	127,199,391	289,554
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	2,447,012	1,296,479	1,150,533
未 払 金	1,499,429	264,813	1,234,616
前 受 金	630,000	750,000	△ 120,000
預 り 金	317,583	281,666	35,917
負 債 の 部 合 計	2,447,012	1,296,479	1,150,533



純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	163,637,765	161,446,769	2,190,996
第1号基本金	163,637,765	161,446,769	2,190,996
繰越収支差額	△ 38,595,832	△ 35,543,857	△ 3,051,975
翌年度繰越収支差額	△ 38,595,832	△ 35,543,857	△ 3,051,975
純資産の部合計	125,041,933	125,902,912	△ 860,979
負債及び純資産の部合計	127,488,945	127,199,391	289,554

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・・・徴収不能額は過去の実績からほとんど発生していないので、徴収不能引当金は計上していない。

退職給与引当金・・・退職金は、退職金社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) 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文科科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

- |   |              |
|---|--------------|
| (3) 減価償却額の累計額の合計額   | 54,164,599 円 |
| (4) 徴収不能引当金の合計額   | 該当なし         |
| (5) 担保に供されている資産の種類及び額   | 該当なし         |
| (6) 翌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          |
| (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<br>学校法人会計基準第39条第1項に基づき、第4号基本金を組入れていない。 |              |
| (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  | 該当なし         |

## 固定資産明細表

平成28年4月 1日から  
平成29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	12,000,000	0	0	12,000,000	/	12,000,000		
	建 物	128,693,960	0	0	128,693,960	44,704,463	83,989,497		
	構 築 物	6,298,975	0	0	6,298,975	3,616,634	2,682,341		
	機 器 備 品	13,065,028	2,190,996	0	15,256,024	6,843,502	8,412,522	増加額 プール、パソコン、運動場照明購入	
	図 書	1,253,822	0	0	1,253,822	/	1,253,822		
	計		161,311,785	2,190,996	0	163,502,781	55,164,599	108,338,182	
特定資産									
	計	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産	電 話 加 入 権	134,984	0	0	134,984	0	134,984		
	出 資 金	150,000	0	0	150,000	0	150,000		
	計		284,984	0	0	284,984	0	284,984	
合 計		161,596,769	2,190,996	0	163,787,765	55,164,599	108,623,166		

## 借入金明細表

平成28年4月 1日から

平成29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	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		
	計		0	0	0	0		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0			
	市中金融機関	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		0	0	0	0		
	計		0	0	0	0		
合計		0	0	0	0			

## 基本金明細表

平成28年4月 1日から  
平成29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	161,446,769	161,446,769	0	
当期組入高				
1. 機器備品				
プール	1,587,600	1,587,600		
パソコン	117,396	117,396		
運動場照明	486,000	486,000		
小計	2,190,996	2,190,996	0	
計	2,190,996	2,190,996	0	
当期末残高	163,637,765	163,637,765	0	
合 計				
前期繰越高	—	161,446,769	0	
当期組入高	—	2,190,996		
当期末残高	—	163,637,765	0	