

平成31年度

計 算 書 類

平成31年4月 1日から

令和 2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 米本 道子

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 | 4,120,000 | 4,192,170 | △ 72,170 |
| 基本保育料収入 | 3,400,000 | 3,442,170 | △ 42,170 |
| 特定保育料収入 | 720,000 | 750,000 | △ 30,000 |
| 手数料収入 | 40,000 | 64,000 | △ 24,000 |
| 入学検定料収入 | 40,000 | 64,000 | △ 24,000 |
| 寄付金収入 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 一般寄付金収入 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 補助金収入 | 48,610,971 | 48,610,971 | 0 |
| 施設型給付費収入 | 46,008,564 | 46,008,564 | 0 |
| 地方公共団体補助金収入 | 2,602,407 | 2,602,407 | 0 |
| 資産売却収入 | 0 | 0 | 0 |
| 付随事業・収益事業収入 | 7,100,000 | 7,101,561 | △ 1,561 |
| 補助活動収入 | 7,100,000 | 7,101,561 | △ 1,561 |
| 受取利息・配当金収入 | 100 | 92 | 8 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 100 | 92 | 8 |
| 雑収入 | 530,000 | 568,773 | △ 38,773 |
| 施設設備利用料収入 | 500,000 | 536,628 | △ 36,628 |
| その他の雑収入 | 30,000 | 32,145 | △ 2,145 |
| 借入金等収入 | 0 | 0 | 0 |
| 前受金収入 | 300,000 | 290,000 | 10,000 |
| 入学金前受金収入 | 300,000 | 290,000 | 10,000 |
| その他の収入 | 608,890 | 633,493 | △ 24,603 |
| 前期末未収入金収入 | 8,890 | 8,890 | 0 |
| 預り金収入 | 600,000 | 624,603 | △ 24,603 |
| 資金収入調整勘定 | △ 2,460,000 | △ 2,481,992 | 21,992 |
| 期末未収入金 | △ 1,800,000 | △ 1,821,992 | 21,992 |
| 前期末前受金 | △ 660,000 | △ 660,000 | 0 |
| 前年度繰越支払資金 | 11,458,142 | 11,458,142 | |
| 収入の部合計 | 70,358,103 | 70,487,210 | △ 129,107 |

| 支 出 の 部 | | | |
|-------------------|------------|------------|-----------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人 件 費 支 出 | 38,140,000 | 38,073,905 | 66,095 |
| 教 員 人 件 費 支 出 | 31,700,000 | 31,661,967 | 38,033 |
| 職 員 人 件 費 支 出 | 6,400,000 | 6,371,938 | 28,062 |
| 退 職 金 支 出 | 40,000 | 40,000 | 0 |
| 経 費 支 出 | 21,028,000 | 20,922,230 | 105,770 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 500,000 | 506,283 | △ 6,283 |
| 教 材 費 支 出 | 400,000 | 393,354 | 6,646 |
| 印 刷 製 本 費 支 出 | 200,000 | 180,541 | 19,459 |
| 通 信 費 支 出 | 600,000 | 600,931 | △ 931 |
| 研 修 費 支 出 | 700,000 | 750,416 | △ 50,416 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 20,000 | 16,960 | 3,040 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 1,300,000 | 1,288,744 | 11,256 |
| 修 繕 費 支 出 | 550,000 | 536,486 | 13,514 |
| 公 租 公 課 支 出 | 78,000 | 78,100 | △ 100 |
| 諸 会 費 支 出 | 150,000 | 109,550 | 40,450 |
| 損 害 保 険 料 支 出 | 150,000 | 139,940 | 10,060 |
| 賃 借 料 支 出 | 2,300,000 | 2,290,524 | 9,476 |
| 広 報 費 支 出 | 50,000 | 68,940 | △ 18,940 |
| 渉 外 費 支 出 | 100,000 | 132,825 | △ 32,825 |
| 保 健 衛 生 費 支 出 | 280,000 | 272,905 | 7,095 |
| 福 利 厚 生 費 支 出 | 300,000 | 270,589 | 29,411 |
| 報 酬 委 託 手 数 料 支 出 | 3,100,000 | 3,093,108 | 6,892 |
| 地 代 家 賃 支 出 | 1,400,000 | 1,326,000 | 74,000 |
| 車 両 費 支 出 | 1,300,000 | 1,335,094 | △ 35,094 |
| 補 助 活 動 支 出 | 7,500,000 | 7,476,894 | 23,106 |
| 雑 費 支 出 | 50,000 | 54,046 | △ 4,046 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 資 産 運 用 支 出 | 0 | 0 | 0 |
| そ の 他 の 支 出 | 562,881 | 562,881 | 0 |
| 前 期 未 払 金 支 払 支 出 | 174,402 | 174,402 | 0 |
| 預 り 金 支 払 支 出 | 388,479 | 388,479 | 0 |
| 〔予備費〕 | () 0 | | 0 |
| 資 金 支 出 調 整 勘 定 | △ 317,684 | △ 277,441 | △ 40,243 |
| 期 末 未 払 金 | △ 300,000 | △ 259,757 | △ 40,243 |
| 前 期 未 立 替 金 | △ 17,684 | △ 17,684 | 0 |
| 翌 年 度 繰 越 支 払 資 金 | 10,944,906 | 11,205,635 | △ 260,729 |
| 支 出 の 部 合 計 | 70,358,103 | 70,487,210 | △ 129,107 |

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 | 学 校 法 人 | シオン幼稚園 | 総 額 |
|-------------|---------|------------|------------|
| 教員人件費支出 | — | 31,661,967 | 31,661,967 |
| 本務教員 | | 29,196,365 | 29,196,365 |
| 本 俸 | | 17,101,250 | 17,101,250 |
| 期 末 手 当 | | 5,819,674 | 5,819,674 |
| そ の 他 の 手 当 | | 2,368,819 | 2,368,819 |
| 所 定 福 利 費 | | 3,906,622 | 3,906,622 |
| 兼務教員 | | 2,465,602 | 2,465,602 |
| | | | |
| | | | |
| 職員人件費支出 | — | 6,371,938 | 6,371,938 |
| 本務職員 | | 2,568,356 | 2,568,356 |
| 本 俸 | | 1,920,000 | 1,920,000 |
| 期 末 手 当 | | 218,989 | 218,989 |
| そ の 他 の 手 当 | | 129,900 | 129,900 |
| 所 定 福 利 費 | | 299,467 | 299,467 |
| 兼務職員 | | 3,803,582 | 3,803,582 |
| | | | |
| | | | |
| 役員報酬支出 | — | 0 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| 退職金支出 | — | 40,000 | 40,000 |
| 教 員 | | 0 | 0 |
| 職 員 | | 40,000 | 40,000 |
| | | | |
| | | | |
| 計 | — | 38,073,905 | 38,073,905 |

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 |
|----------|------------|------------|------------|----------|
| 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 4,120,000 | 4,192,170 | △ 72,170 |
| | 基本保育料 | 3,400,000 | 3,442,170 | △ 42,170 |
| | 特定保育料 | 720,000 | 750,000 | △ 30,000 |
| | 手数料 | 40,000 | 64,000 | △ 24,000 |
| | 入学検定料 | 40,000 | 64,000 | △ 24,000 |
| | 寄付金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| | 一般寄付金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| | 経常費等補助金 | 48,610,971 | 48,610,971 | 0 |
| | 施設型給付費 | 46,008,564 | 46,008,564 | 0 |
| | 地方公共団体補助金 | 2,602,407 | 2,602,407 | 0 |
| | 付随事業収入 | 7,100,000 | 7,101,561 | △ 1,561 |
| | 補助活動収入 | 7,100,000 | 7,101,561 | △ 1,561 |
| | 雑収入 | 530,000 | 568,773 | △ 38,773 |
| | 施設設備利用料 | 500,000 | 536,628 | △ 36,628 |
| | その他の雑収入 | 30,000 | 32,145 | △ 2,145 |
| 教育活動収入計 | 60,450,971 | 60,587,475 | △ 136,504 | |
| 科 目 | | | | |
| 教育活動収支 | 人件費 | 38,140,000 | 38,073,905 | 66,095 |
| | 教員人件費 | 31,700,000 | 31,661,967 | 38,033 |
| | 職員人件費 | 6,400,000 | 6,371,938 | 28,062 |
| | 退職金 | 40,000 | 40,000 | 0 |
| | 経費 | 25,328,000 | 25,287,266 | 40,734 |
| | 消耗品費 | 500,000 | 506,283 | △ 6,283 |
| | 教材費 | 400,000 | 393,354 | 6,646 |
| | 印刷製本費 | 200,000 | 180,541 | 19,459 |
| | 通信費 | 600,000 | 600,931 | △ 931 |
| | 研修費 | 700,000 | 750,416 | △ 50,416 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------|-------------------------|-------------|-----------|-----|
| 事業活動支出の部 | 旅 費 交 通 費 | 20,000 | 16,960 | 3,040 | |
| | 光 熱 水 費 | 1,300,000 | 1,288,744 | 11,256 | |
| | 修 繕 費 | 550,000 | 536,486 | 13,514 | |
| | 公 租 公 課 | 78,000 | 78,100 | △ 100 | |
| | 諸 会 費 | 150,000 | 109,550 | 40,450 | |
| | 損 害 保 険 料 | 150,000 | 139,940 | 10,060 | |
| | 賃 借 料 | 2,300,000 | 2,290,524 | 9,476 | |
| | 広 報 費 | 50,000 | 68,940 | △ 18,940 | |
| | 渉 外 費 | 100,000 | 132,825 | △ 32,825 | |
| | 保 健 衛 生 費 | 280,000 | 272,905 | 7,095 | |
| | 福 利 厚 生 費 | 300,000 | 270,589 | 29,411 | |
| | 報 酬 委 託 手 数 料 | 3,100,000 | 3,093,108 | 6,892 | |
| | 地 代 家 賃 | 1,400,000 | 1,326,000 | 74,000 | |
| | 車 両 費 | 1,300,000 | 1,335,094 | △ 35,094 | |
| | 補 助 活 動 支 出 | 7,500,000 | 7,476,894 | 23,106 | |
| | 雑 費 | 50,000 | 54,046 | △ 4,046 | |
| | 減 価 償 却 額 | 4,300,000 | 4,365,036 | △ 65,036 | |
| | 徴 収 不 能 額 等 | 0 | 0 | 0 | |
| | 教 育 活 動 支 出 計 | 63,468,000 | 63,361,171 | 106,829 | |
| 教 育 活 動 収 支 差 額 | △ 3,017,029 | △ 2,773,696 | △ 243,333 | | |
| 教育活動外収支 | 事 業 活 動 収 入 の 部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | 受 取 利 息 ・ 配 当 金 | 100 | 92 | 8 |
| | | そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 | 100 | 92 | 8 |
| | | そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教 育 活 動 外 収 入 計 | 100 | 92 | 8 |
| | 事 業 活 動 支 出 の 部 | 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 | 100 | 92 | 8 |
| | 経 常 収 支 差 額 | △ 3,016,929 | △ 2,773,604 | △ 243,325 | |

| 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 | 0 | 0 | 0 |
| | | 特 別 収 入 計 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| | | [予備費] | (0 | | 0 |
| | 基本金組入前当年度収支差額 | △ 3,016,929 | △ 2,773,604 | △ 243,325 | |
| | 基本金組入額合計 | 0 | 0 | 0 | |
| | 当年度収支差額 | △ 3,016,929 | △ 2,773,604 | △ 243,325 | |
| | 前年度繰越収支差額 | △ 53,601,295 | △ 53,601,295 | 0 | |
| | 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 | |
| | 翌年度繰越収支差額 | △ 56,618,224 | △ 56,374,899 | △ 243,325 | |

(参 考)

| | | | |
|---------|------------|------------|-----------|
| 事業活動収入計 | 60,451,071 | 60,587,567 | △ 136,496 |
| 事業活動支出計 | 63,468,000 | 63,361,171 | 106,829 |

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 | 95,809,599 | 100,174,635 | △ 4,365,036 |
| 有 形 固 定 資 産 | 95,524,615 | 99,889,651 | △ 4,365,036 |
| 土 地 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 |
| 建 物 | 75,834,153 | 78,552,601 | △ 2,718,448 |
| 構 築 物 | 1,812,350 | 2,102,347 | △ 289,997 |
| 機 器 備 品 | 4,624,290 | 5,980,881 | △ 1,356,591 |
| 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 | 13,027,627 | 11,484,716 | 1,542,911 |
| 現 金 ・ 預 金 | 11,205,635 | 11,458,142 | △ 252,507 |
| 未 収 入 金 | 1,821,992 | 8,890 | 1,813,102 |
| 立 替 金 | 0 | 17,684 | △ 17,684 |
| 資 産 の 部 合 計 | 108,837,226 | 111,659,351 | △ 2,822,125 |
| 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 | 1,174,360 | 1,222,881 | △ 48,521 |
| 未 払 金 | 259,757 | 174,402 | 85,355 |
| 前 受 金 | 290,000 | 660,000 | △ 370,000 |
| 預 り 金 | 624,603 | 388,479 | 236,124 |
| 負 債 の 部 合 計 | 1,174,360 | 1,222,881 | △ 48,521 |

| 純資産の部 | | | |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 基本金 | 164,037,765 | 164,037,765 | 0 |
| 第1号基本金 | 164,037,765 | 164,037,765 | 0 |
| 繰越収支差額 | △ 56,374,899 | △ 53,601,295 | △ 2,773,604 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 56,374,899 | △ 53,601,295 | △ 2,773,604 |
| 純資産の部合計 | 107,662,866 | 110,436,470 | △ 2,773,604 |
| 負債及び純資産の部合計 | 108,837,226 | 111,659,351 | △ 2,822,125 |

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 | 該当なし |
| (3) 減価償却額の累計額の合計額 | 68,378,166 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 |
| (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 | 12,000,000 | 0 | 0 | 12,000,000 | / | 12,000,000 | | |
| | 建 物 | 128,693,960 | 0 | 0 | 128,693,960 | 52,859,807 | 75,834,153 | | |
| | 構 築 物 | 6,298,975 | 0 | 0 | 6,298,975 | 4,486,625 | 1,812,350 | | |
| | 機 器 備 品 | 15,656,024 | 0 | 0 | 15,656,024 | 11,031,734 | 4,624,290 | | |
| | 図 書 | 1,253,822 | 0 | 0 | 1,253,822 | / | 1,253,822 | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | 計 | 163,902,781 | 0 | 0 | 163,902,781 | 68,378,166 | 95,524,615 | | |
| 特定資産 | | | | | | | | | |
| | | 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 | | 164,187,765 | 0 | 0 | 164,187,765 | 68,378,166 | 95,809,599 | | |

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 | 164,037,765 | 164,037,765 | 0 | |
| 当期組入高 | 0 | 0 | | |
| 当期取崩高 | 0 | 0 | | |
| 計 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期末残高 | 164,037,765 | 164,037,765 | 0 | |
| 合 計 | | | | |
| 前期繰越高 | ―― | 164,037,765 | 0 | |
| 当期組入高 | ―― | 0 | | |
| 当期取崩高 | ―― | 0 | | |
| 当期末残高 | ―― | 164,037,765 | 0 | |