

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	予 算 額	決 算 額	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	(230,971,000)	(230,999,910)	(△ 28,910)
保育料(授業料)収入	162,700,000	162,700,000	0
入園料(入学金)収入	15,000,000	15,000,000	0
教 材 料 収 入	1,134,000	1,162,000	△ 28,000
実 習 研 修 費 収 入	23,610,000	23,610,000	0
運 営 維 持 費 収 入	20,300,000	20,300,000	0
基 本 保 育 料 収 入	8,227,000	8,227,910	△ 910
手数料収入	(3,730,000)	(3,985,661)	(△ 255,661)
入園(入学)検定料 収入	1,700,000	1,920,000	△ 220,000
その他 手数料 収入	2,030,000	2,065,661	△ 35,661
寄付金収入	(0)	(0)	(0)
補助金収入	(108,250,000)	(111,691,836)	(△ 3,441,836)
道 管 理 運 営 費 補 助 金 収 入	9,700,000	9,749,000	△ 49,000
そ の 他 補 助 金 収 入	0	127,000	△ 127,000
施 設 型 給 付 費 収 入	98,550,000	101,815,836	△ 3,265,836
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(14,535,000)	(15,640,090)	(△ 1,105,090)
補助 活動 事業 収入	7,535,000	7,973,900	△ 438,900
施設等利用給付費収入	2,000,000	2,021,650	△ 21,650
受託 事業 収入	5,000,000	5,644,540	△ 644,540
受取利息・配当金収入	(7,000)	(6,090)	(910)
その他の受取利息・配当金収入	7,000	6,090	910
雑収入	(19,628,000)	(19,707,054)	(△ 79,054)
施設設備利用料 収入	600,000	639,832	△ 39,832
退職手当交付金 収入	18,328,000	18,319,590	8,410
雑 収 入	700,000	747,632	△ 47,632
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(140,330,000)	(137,480,000)	(2,850,000)
保育料(授業料)前受金 収入	81,600,000	80,390,000	1,210,000
入園料(入学金)前受金 収入	14,600,000	14,200,000	400,000
実習研修費 前受金 収入	23,730,000	23,090,000	640,000
運営維持費 前受金 収入	20,400,000	19,800,000	600,000
その他の収入	(65,397,400)	(1,675,251)	(63,722,149)
前期末未収入金 収入	547,400	743,800	△ 196,400
預り金 受入 収入	64,000,000	814,625	63,185,375
立替金 回収 収入	850,000	116,826	733,174
資金収入調整勘定	(△ 138,240,000)	(△ 138,816,012)	(576,012)
期末 未収入金	△ 7,900,000	△ 6,676,012	△ 1,223,988
前期末 前受金	△ 130,340,000	△ 132,140,000	1,800,000
前年度繰越支払資金	284,360,908	284,360,908	
収入の部 合計	(728,969,308)	(666,730,788)	(62,238,520)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(252,874,000)	(252,091,999)	(782,001)
教員人件費支出	195,485,000	195,489,917	△ 4,917
職員人件費支出	37,861,000	37,760,492	100,508
役員報酬支出	1,200,000	1,200,000	0
退職金支出	18,328,000	17,641,590	686,410
経費支出	(86,467,000)	(81,507,689)	(4,959,311)
消耗品費支出	5,260,000	5,132,672	127,328
教材費支出	1,230,000	1,039,565	190,435
実習費支出	13,400,000	12,372,234	1,027,766
行事費支出	2,750,000	2,582,680	167,320
研修研究費支出	1,200,000	782,115	417,885
光熱水費支出	6,100,000	5,491,638	608,362
通信運搬費支出	2,015,000	1,971,303	43,697
印刷製本費支出	1,420,000	901,764	518,236
旅費交通費支出	7,940,000	7,886,621	53,379
保健衛生費支出	310,000	281,560	28,440
渉外会議費支出	870,000	600,501	269,499
諸会費支出	700,000	694,350	5,650
広報費支出	2,320,000	2,283,335	36,665
福利厚生費支出	930,000	856,926	73,074
報酬手数料支出	12,665,000	12,299,130	365,870
賃借料支出	7,850,000	7,825,146	24,854
修繕費支出	3,800,000	3,746,548	53,452
車輛燃料費支出	1,000,000	948,185	51,815
損害保険料支出	1,050,000	827,218	222,782
公租・公課支出	140,000	126,600	13,400
環境整備費支出	1,740,000	1,626,298	113,702
図書資料費支出	1,000,000	730,708	269,292
雑費支出	1,140,000	1,012,987	127,013
補助活動事業支出	8,137,000	7,987,605	149,395
奨学費支出	1,500,000	1,500,000	0
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	(162,000)	(0)	(162,000)
建物支出	162,000	0	162,000
設備関係支出	(3,600,000)	(3,450,579)	(149,421)
機器備品支出	3,000,000	2,907,750	92,250
図書支出	600,000	542,829	57,171
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(65,397,400)	(547,400)	(64,850,000)
前期末未払金支払支出	547,400	547,400	0
預り金支払支出	64,000,000	0	64,000,000
立替金支払支出	850,000	0	850,000
〔予備費〕	(800,000)		800,000
資金支出調整勘定	(△ 6,900,000)	(△ 6,897,220)	(△ 2,780)
期末未払金	△ 6,900,000	△ 6,897,220	△ 2,780
翌年度繰越支払資金	326,568,908	336,030,341	△ 9,461,433

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
支出の部 合 計	(728,969,308)	(666,730,788)	(62,238,520)

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 額	決 算 額	差 異	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(230,971,000)	(230,999,910)	(△ 28,910)	
	保育料(授業料)	162,700,000	162,700,000	0	
	入園料(入学金)	15,000,000	15,000,000	0	
	教 材 料	1,134,000	1,162,000	△ 28,000	
	実 習 研 修 費	23,610,000	23,610,000	0	
	運 営 維 持 費	20,300,000	20,300,000	0	
	基 本 保 育 料	8,227,000	8,227,910	△ 910	
	手数料	(3,730,000)	(3,985,661)	(△ 255,661)	
	入園(入学)検定料	1,700,000	1,920,000	△ 220,000	
	その他 手数料	2,030,000	2,065,661	△ 35,661	
	寄付金	(0)	(0)	(0)	
	経常費等補助金	(108,250,000)	(111,564,836)	(△ 3,314,836)	
	道 管 理 運 営 費 補 助 金	9,700,000	9,749,000	△ 49,000	
	施 設 型 給 付 費	98,550,000	101,815,836	△ 3,265,836	
	付随事業収入	(14,535,000)	(15,640,090)	(△ 1,105,090)	
	補助活動事業収入	7,535,000	7,973,900	△ 438,900	
	施設等利用給付費収入	2,000,000	2,021,650	△ 21,650	
	受託事業収入	5,000,000	5,644,540	△ 644,540	
	雑収入	(19,628,000)	(19,707,054)	(△ 79,054)	
	施設設備利用料	600,000	639,832	△ 39,832	
	退職手当交付金収入	18,328,000	18,319,590	8,410	
	雑 収 入	700,000	747,632	△ 47,632	
	教育活動収入計	(377,114,000)	(381,897,551)	(△ 4,783,551)	
	教育活動収支	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		人件費	(252,874,000)	(252,769,999)	(104,001)
教員人件費		195,485,000	195,489,917	△ 4,917	
職員人件費		37,861,000	37,760,492	100,508	
役員報酬		1,200,000	1,200,000	0	
退職金		18,328,000	17,641,590	686,410	
退職給付引当金繰入額		0	678,000	△ 678,000	
経 費		(101,920,000)	(96,946,279)	(4,973,721)	
消 耗 品 費		5,260,000	5,132,672	127,328	
教 材 費		1,230,000	1,039,565	190,435	
実 習 費		13,400,000	12,372,234	1,027,766	
行 事 費		2,750,000	2,582,680	167,320	
研 修 研 究 費		1,200,000	782,115	417,885	
光 熱 水 費		6,100,000	5,491,638	608,362	
通 信 運 搬 費		2,015,000	1,971,303	43,697	
印 刷 製 本 費		1,420,000	901,764	518,236	
旅 費 交 通 費		7,940,000	7,886,621	53,379	
保 健 衛 生 費		310,000	281,560	28,440	
渉 外 会 議 費		870,000	600,501	269,499	
諸 会 費		700,000	694,350	5,650	
広 報 費		2,320,000	2,283,335	36,665	
福 利 厚 生 費		930,000	856,926	73,074	
報 酬・手 数 料		12,665,000	12,299,130	365,870	
賃 借 料		7,850,000	7,825,146	24,854	
修 繕 費		3,800,000	3,746,548	53,452	
車 輛 燃 料 費		1,000,000	948,185	51,815	
損 害 保 険 料		1,050,000	827,218	222,782	
公 租・公 課		140,000	126,600	13,400	
環 境 整 備 費		1,740,000	1,626,298	113,702	
図 書 資 料 費		1,000,000	730,708	269,292	
雑 費		1,140,000	1,012,987	127,013	
補助活動事業		8,137,000	7,987,605	149,395	
奨 学 費		1,500,000	1,500,000	0	
減 価 償 却 額	15,453,000	15,438,590	14,410		
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)		
教育活動支出計	(354,794,000)	(349,716,278)	(5,077,722)		
教育活動収支差額	(22,320,000)	(32,181,273)	(△ 9,861,273)		

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(7,000)	(6,090)	(910)
		その他の受取利息・配当金	7,000	6,090	910
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(7,000)	(6,090)	(910)
	教育活動外支出の部	事業活動支出の部	借入金等利息	(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	(7,000)	(6,090)	(910)
経常収支差額		(22,327,000)	(32,187,363)	(△ 9,860,363)	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(127,000)	(△ 127,000)
		施設設備補助金	0	127,000	△ 127,000
		特別収入計	(0)	(127,000)	(△ 127,000)
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	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)	(127,000)	(△ 127,000)
	[予 備 費]	(800,000)		(800,000)	
	基本金組入前当年度収支差額	(21,527,000)	(32,314,363)	(△ 10,787,363)	
	基本金組入額合計	(0)	(△ 3,450,579)	(3,450,579)	
	当年度収支差額	(21,527,000)	(28,863,784)	(△ 7,336,784)	
	前年度繰越収支差額	(△ 452,045,557)	(△ 452,045,557)	(0)	
	基本金取崩額	(0)	(0)	(0)	
	翌年度繰越収支差額	(△ 430,518,557)	(△ 423,181,773)	(△ 7,336,784)	
	(参考)				
	事業活動収入計	(377,121,000)	(382,030,641)	(△ 4,909,641)	
	事業活動支出計	(355,594,000)	(349,716,278)	(5,877,722)	

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	(423,755,324)	(435,743,335)	(△ 11,988,011)
有形固定資産	(423,012,142)	(434,899,065)	(△ 11,886,923)
土地	44,567,540	44,567,540	0
建物	324,958,445	334,953,182	△ 9,994,737
構築物	2,421,589	2,707,267	△ 285,678
機器備品	22,440,154	23,302,689	△ 862,535
図書	23,487,728	22,944,899	542,829
車 輛	5,136,686	6,423,488	△ 1,286,802
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(743,182)	(844,270)	(△ 101,088)
電話加入権	333,580	333,580	0
ソフトウエア	409,602	510,690	△ 101,088
流動資産	(344,436,475)	(286,951,656)	(57,484,819)
現金預金	336,030,341	284,360,908	51,669,433
未収入金	7,695,462	1,763,250	5,932,212
立替金	660,672	777,498	△ 116,826
預け金	50,000	50,000	0
資産の部合計	(768,191,799)	(722,694,991)	(45,496,808)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(678,000)	(0)	(678,000)
退職給付引当金	678,000	0	678,000
流動負債	(154,857,598)	(142,353,153)	(12,504,445)
未払金	6,897,220	547,400	6,349,820
前受金	135,680,000	130,340,000	5,340,000
預り金	12,280,378	11,465,753	814,625
負債の部合計	(155,535,598)	(142,353,153)	(13,182,445)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(1,035,837,974)	(1,032,387,395)	(3,450,579)
第1号基本金	1,035,837,974	1,032,387,395	3,450,579
繰越収支差額	(△ 423,181,773)	(△ 452,045,557)	(28,863,784)
翌年度繰越収支差額	△ 423,181,773	△ 452,045,557	28,863,784
純資産の部合計	(612,656,201)	(580,341,838)	(32,314,363)
負債及び純資産の部合計	(768,191,799)	(722,694,991)	(45,496,808)

注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

退職給付引当金

…退職金の支給に備えるため、期末要支給額31,541,439円から北海道私立幼稚園協会等よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金その他経過項目に係る収入と支出は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額

612,082,650円

4. 徴収不能引当金の合計額

525,750円

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

－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条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行なっている所有権移転外ファイナンス・リース取引は次のとおりである。

リース資産の種類	リース総額	未経過リース料期末残高
平成21年4月1日以降に開始したリース取引 機器備品	7,588,080円	4,217,184円