

令和4年度

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

鳥取県鳥取市西町1-455

学校法人 小さき花園幼稚園

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	[21,982,805]	[22,144,600]	[△ 161,795]
保育料収入	2,805	2,805	0
施設設備費収入	2,200,000	2,376,000	△ 176,000
暖房費収入	270,000	336,000	△ 66,000
行事費収入	10,000	7,600	2,400
施設等利用給付費収入	19,500,000	19,422,195	77,805
手数料収入	[0]	[0]	[0]
寄付金収入	[25,000]	[25,000]	[0]
一般寄付金収入	25,000	25,000	0
補助金収入	[24,104,280]	[24,248,280]	[△ 144,000]
地方公共団体補助金収入	24,104,280	24,248,280	△ 144,000
資産売却収入	[17,344,944]	[17,344,944]	[0]
有価証券売却収入	17,344,944	17,344,944	0
付随事業・収益事業収入	[7,700,000]	[8,033,105]	[△ 333,105]
補助活動収入	7,700,000	8,033,105	△ 333,105
(給食費収入)	(3,900,000)	(3,960,000)	(△ 60,000)
(用品販売収入)	(900,000)	(843,375)	(56,625)
(スクールバス維持費収入)	(1,000,000)	(1,089,100)	(△ 89,100)
(預り保育収入)	(1,600,000)	(1,839,350)	(△ 239,350)
(絵本代収入)	(300,000)	(301,280)	(△ 1,280)
受取利息・配当金収入	[1,374]	[1,374]	[0]
その他の受取利息・配当金収入	1,374	1,374	0
雑収入	[2,116,250]	[2,052,188]	[64,062]
施設設備利用料収入	240,000	228,160	11,840
その他の雑収入	500,000	447,778	52,222
退職金財団資金収入	1,376,250	1,376,250	0
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
前受金収入	[0]	[0]	[0]
その他の収入	[8,165,000]	[8,386,124]	[△ 221,124]
前期末未収入金収入	2,165,000	2,165,000	0
預り金受入収入	6,000,000	6,221,124	△ 221,124
資金収入調整勘定	[△ 0]	[△ 1,872,000]	[1,872,000]
期末未収入金	△ 0	△ 1,872,000	1,872,000

科 目	予 算	決 算	差 異
前年度繰越支払資金	108,043,142	108,043,142	
収入の部合計	189,482,795	188,406,757	1,076,038
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[38,576,250]	[38,518,676]	[57,574]
教員人件費支出	21,000,000	20,970,079	29,921
職員人件費支出	11,400,000	11,417,078	△ 17,078
退職金支出	1,376,250	1,376,250	0
所定福利費支出	4,800,000	4,755,269	44,731
経費支出	[15,650,000]	[15,237,991]	[412,009]
消耗品費支出	1,370,000	1,287,342	82,658
教材費支出	200,000	158,106	41,894
行事費支出	200,000	212,695	△ 12,695
光熱水費支出	2,350,000	2,474,465	△ 124,465
旅費交通費支出	180,000	150,250	29,750
通信運搬費支出	550,000	534,328	15,672
研修費支出	50,000	4,500	45,500
修繕費支出	200,000	178,640	21,360
保険料支出	185,000	172,050	12,950
賃借料支出	900,000	845,688	54,312
報酬委託手数料支出	2,700,000	2,585,037	114,963
保健衛生費支出	380,000	297,265	82,735
会費負担金支出	250,000	181,960	68,040
福利費支出	410,000	414,465	△ 4,465
広報費支出	1,000,000	830,280	169,720
渉外費支出	90,000	42,255	47,745
新聞雑誌費支出	100,000	64,161	35,839
補助活動支出	4,505,000	4,804,504	△ 299,504
(給食費支出)	(2,350,000)	(2,515,673)	(△ 165,673)
(用品販売費支出)	(610,000)	(532,350)	(77,650)
(スクールバス維持費支出)	(1,110,000)	(1,412,497)	(△ 302,497)
(預り保育支出)	(85,000)	(55,024)	(29,976)
(絵本代支出)	(350,000)	(288,960)	(61,040)
雑費支出	30,000	0	30,000
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]

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	[6,713,440]	[6,884,388]	[△ 170,948]
前期末未払金支払支出	713,440	713,440	0
預り金支払支出	6,000,000	6,170,948	△ 170,948
〔 予 備 費 〕	(0) 600,000		600,000
資金支出調整勘定	[△ 0]	[△ 309,702]	[309,702]
期末未払金	△ 0	△ 309,702	309,702
翌年度繰越支払資金	127,943,105	128,075,404	△ 132,299
支出の部合計	189,482,795	188,406,757	1,076,038

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	部 門	小さき花園幼稚園
教員人件費支出		20,970,079
本 務 教 員		17,069,534
本 俸		11,937,080
期末手当		2,940,270
その他の手当		2,192,184
所定福利費		0
兼 務 教 員		3,900,545
職員人件費支出		11,417,078
本 務 職 員		4,718,078
本 俸		3,232,440
期末手当		1,000,860
その他の手当		484,778
所定福利費		0
兼 務 職 員		6,699,000
役員報酬支出		0
退職金支出		1,376,250
教 員		1,256,250
職 員		120,000
所定福利費支出		4,755,269
計		38,518,676

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
教育活動収入の支	学生生徒等納付金	[21,982,805]	[22,144,600]	[△ 161,795]
	保 育 料	2,805	2,805	0
	施設設備費	2,200,000	2,376,000	△ 176,000
	暖 房 費	270,000	336,000	△ 66,000
	行 事 費	10,000	7,600	2,400
	施設等利用給付費	19,500,000	19,422,195	77,805
	手数料	[0]	[0]	[0]
	寄付金	[25,000]	[25,000]	[0]
	一般寄付金	25,000	25,000	0
	経常費等補助金	[24,104,280]	[24,248,280]	[△ 144,000]
	地方公共団体補助金	24,104,280	24,248,280	△ 144,000
	付随事業収入	[7,700,000]	[8,033,105]	[△ 333,105]
	補助活動収入	7,700,000	8,033,105	△ 333,105
	（給食費収入）	(3,900,000)	(3,960,000)	(△ 60,000)
	（用品販売収入）	(900,000)	(843,375)	(56,625)
	（スクールバス維持費収入）	(1,000,000)	(1,089,100)	(△ 89,100)
	（預り保育収入）	(1,600,000)	(1,839,350)	(△ 239,350)
	（絵本代収入）	(300,000)	(301,280)	(△ 1,280)
	雑収入	[2,116,250]	[2,052,188]	[64,062]
	施設設備利用料	240,000	228,160	11,840
その他の雑収入	500,000	447,778	52,222	
退職金財団資金収入	1,376,250	1,376,250	0	
教育活動収入計	[55,928,335]	[56,503,173]	[△ 574,838]	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	[38,576,250]	[38,518,676]	[57,574]
	教員人件費	21,000,000	20,970,079	29,921
	職員人件費	11,400,000	11,417,078	△ 17,078
	退職金	1,376,250	1,376,250	0
	所定福利費	4,800,000	4,755,269	44,731
	経費	[18,550,000]	[18,176,246]	[373,754]
	消耗品費	1,370,000	1,287,342	82,658
	教材費	200,000	158,106	41,894
	行事費	200,000	212,695	△ 12,695
光熱水費	2,350,000	2,474,465	△ 124,465	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	旅費交通費		180,000	150,250	29,750
	通信運搬費		550,000	534,328	15,672
	研修費		50,000	4,500	45,500
	修繕費		200,000	178,640	21,360
	保険料		185,000	172,050	12,950
	賃借料		900,000	845,688	54,312
	報酬委託手数料		2,700,000	2,585,037	114,963
	保健衛生費		380,000	297,265	82,735
	会費負担金		250,000	181,960	68,040
	福利費		410,000	414,465	△ 4,465
	広報費		1,000,000	830,280	169,720
	渉外費		90,000	42,255	47,745
	新聞雑誌費		100,000	64,161	35,839
	補助活動支出		4,505,000	4,888,654	△ 383,654
	(給食費支出)	(2,350,000)	(2,515,673)	(△ 165,673)	
	(用品販売費支出)	(610,000)	(616,500)	(△ 6,500)	
	(スクールバス維持費支出)	(1,110,000)	(1,412,497)	(△ 302,497)	
	(預り保育支出)	(85,000)	(55,024)	(29,976)	
	(絵本代支出)	(350,000)	(288,960)	(61,040)	
	減価償却額		2,900,000	2,854,105	45,895
雑費		30,000	0	30,000	
徴収不能額等	[0]	[0]	[0]		
教育活動支出計	[57,126,250]	[56,694,922]	[431,328]		
教育活動収支差額			[△ 1,197,915]	[△ 191,749]	[△ 1,006,166]
教育活動収入の部	受取利息・配当金		[1,374]	[1,374]	[0]
	その他の受取利息・配当金		1,374	1,374	0
	その他の教育活動外収入		[0]	[0]	[0]
	教育活動外収入計		[1,374]	[1,374]	[0]
	借入金等利息		[0]	[0]	[0]
	その他の教育活動外支出		[0]	[0]	[0]

部	科 目	予 算	決 算	差 異
	教育活動外支出計	[0]	[0]	[0]
	教育活動外収支差額	[1,374]	[1,374]	[0]
	経常収支差額	[△ 1,196,541]	[△ 190,375]	[△ 1,006,166]
特別収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動	資産売却差額	[0]	[436,072]	[△ 436,072]
	有価証券売却差額	0	436,072	△ 436,072
	その他の特別収入	[0]	[0]	[0]
	特別収入計	[0]	[436,072]	[△ 436,072]
特別支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動	資産処分差額	[0]	[3]	[△ 3]
	機器備品処分差額	0	3	△ 3
	その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
	特別支出計	[0]	[3]	[△ 3]
	特別収支差額	[0]	[436,069]	[△ 436,069]
	[予備費]	(0) 600,000		600,000
	基本金組入前当年度収支差額	[△ 1,796,541]	[245,694]	[△ 2,042,235]
	基本金組入額合計	[0]	[0]	[0]
	当年度収支差額	[△ 1,796,541]	[245,694]	[△ 2,042,235]
	前年度繰越収支差額	[12,935,192]	[12,935,192]	[0]
	基本金取崩額	[388,280]	[388,280]	[0]
	翌年度繰越収支差額	[11,526,931]	[13,569,166]	[△ 2,042,235]

(参考)

事業活動収入計	[55,929,709]	[56,940,619]	[△ 1,010,910]
事業活動支出計	[57,726,250]	[56,694,925]	[1,031,325]

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		[63,236,164]	[82,999,144]	[△ 19,762,980]
有形固定資産		[63,093,812]	[65,947,920]	[△ 2,854,108]
建物		61,213,182	63,017,404	△ 1,804,222
構築物		3	3	0
機器備品		1,379,419	1,952,365	△ 572,946
図書		262,737	262,737	0
車両		238,471	715,411	△ 476,940
特定資産		[0]	[0]	[0]
その他の固定資産		[142,352]	[17,051,224]	[△ 16,908,872]
電話加入権		142,352	142,352	0
有価証券		0	16,908,872	△ 16,908,872
流動資産		[130,259,064]	[110,603,952]	[19,655,112]
現金預金		128,075,404	108,043,142	20,032,262
未収入金		1,872,000	2,165,000	△ 293,000
貯蔵品		311,660	395,810	△ 84,150
資産の部合計		193,495,228	193,603,096	△ 107,868
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		[583,997]	[937,559]	[△ 353,562]
未払金		309,702	713,440	△ 403,738
預り金		274,295	224,119	50,176
負債の部合計		583,997	937,559	△ 353,562
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		[179,342,065]	[179,730,345]	[△ 388,280]
第1号基本金		179,342,065	179,730,345	△ 388,280
繰越収支差額		[13,569,166]	[12,935,192]	[633,974]
翌年度繰越収支差額		13,569,166	12,935,192	633,974
純資産の部合計		192,911,231	192,665,537	245,694
負債及び純資産の部合計		193,495,228	193,603,096	△ 107,868

注1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

徴収不能引当金

学校法人会計基準第38条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

退職給与引当金

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)その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法を採用している。

注2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

注3. 減価償却額の累計額の合計額 116,105,901 円

注4. 徴収不能引当金の合計額 0 円

注5. 担保に供されている資産の種類及び額 該当事項なし

注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

注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号基本金の組入はない。

注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) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員 の兼任等	事業上 の関係				
関係法人	(宗)カトリック 広島司教区 (注1)	広島市中区	-	宗教法人	-	-	-	土地の 無償利用	0	-	0

(注1) 学校法人設立の際に土地無償使用の契約がある。

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	減価償却額の 累計額	差引期末残高	摘要	
有形 固定 資産	建物	148,060,246	0	0	148,060,246	86,847,064	61,213,182	
	構築物	1,830,000	0	0	1,830,000	1,829,997	3	
	機器備品	21,812,810	0	388,280	21,424,530	20,045,111	1,379,419	
	図書	262,737	0	0	262,737	0	262,737	
	車両	7,622,200	0	0	7,622,200	7,383,729	238,471	
	計	179,587,993	0	388,280	179,199,713	116,105,901	63,093,812	
特定 資産								
	計	0	0	0	0	0	0	
その 他 の 固定 資産	電話加入権	142,352	0	0	142,352	0	142,352	
	有価証券	16,908,872	0	16,908,872	0	0	0	※1
	計	17,051,224	0	16,908,872	142,352	0	142,352	
合 計	196,639,217	0	17,297,152	179,342,065	116,105,901	63,236,164		

※1 当期減少額は投資信託の売却によるものである。

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	公融的機関							
	小計	0	0	0	0			
	市融中機関							
	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	公融的機関							
	小計	0	0	0	0			
	市融中機関							
	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		0	0	0	0		
計		0	0	0	0			
合計		0	0	0	0			

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	179,730,345	179,730,345	0	
当期取崩高				
1. 機器備品				
当期除却に係る取崩し	△ 388,280	△ 388,280	0	
計	△ 388,280	△ 388,280	0	
当期末残高	179,342,065	179,342,065	0	
合 計				
前期繰越高	—————	179,730,345	0	
当期取崩高	—————	△ 388,280		
当期末残高	—————	179,342,065	0	