

平成22年度

平成22年 4月 1日から  
平成23年 3月31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

平成 22 年 4 月 1 日から  
平成 23 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	[ 32,366,700]	[ 32,263,930]	[	102,770]
保育料収入	28,528,000	28,502,000		26,000
入園料収入	740,000	720,000		20,000
施設設備費収入	2,415,700	2,410,500		5,200
行事費収入	290,000	239,430		50,570
暖房費収入	393,000	392,000		1,000
手数料収入	[ 25,000]	[ 38,000]	[ △	13,000]
入園検定料収入	25,000	38,000	△	13,000
寄付金収入	[ 700,000]	[ 515,000]	[	185,000]
一般寄付金収入	700,000	515,000		185,000
補助金収入	[ 23,980,000]	[ 25,124,592]	[ △	1,144,592]
県補助金収入	20,380,000	20,376,000		4,000
市町村補助金収入	3,600,000	4,748,592	△	1,148,592
資産運用収入	[ 2,800,000]	[ 2,984,052]	[ △	184,052]
受取利息・配当金収入	2,600,000	2,717,292	△	117,292
施設設備利用料収入	200,000	266,760	△	66,760
事業収入	[ 2,250,000]	[ 3,120,810]	[ △	870,810]
補助活動収入	2,250,000	3,120,810	△	870,810
(用品販売収入)	( 600,000)	( 887,210)	( △	287,210)
(預り保育収入)	( 700,000)	( 910,000)	( △	210,000)
(課外授業費収入)	( 950,000)	( 1,323,600)	( △	373,600)
雑収入	[ 640,000]	[ 1,041,924]	[ △	401,924]
退職金財団資金収入	0	924,000	△	924,000
その他の雑収入	640,000	117,924		522,076
前受金収入	[ 420,000]	[ 500,000]	[ △	80,000]
入園料前受金収入	420,000	500,000	△	80,000
その他の収入	[ 13,305,550]	[ 12,610,089]	[	695,461]
前期末未収入金収入	255,550	255,550		0
預り金受入収入	13,000,000	12,325,586		674,414
仮払金回収収入	50,000	28,953		21,047
資金収入調整勘定	[ △ 460,000]	[ △ 1,554,000]	[	1,094,000]
期末未収入金	△ 0	△ 1,094,000		1,094,000
前期末前受金	△ 460,000	△ 460,000		0

科 目	予 算	決 算	差 異
前年度繰越支払資金	12,045,897	12,045,897	
収入の部合計	88,073,147	88,690,294	△ 617,147
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[ 41,715,430]	[ 41,972,190]	[ △ 256,760]
教員人件費支出	21,968,730	21,734,800	233,930
職員人件費支出	14,566,700	14,000,350	566,350
退職金支出	0	924,000	△ 924,000
所定福利費支出	5,180,000	5,313,040	△ 133,040
経費支出	[ 18,813,250]	[ 19,496,970]	[ △ 683,720]
消耗品費支出	1,320,000	1,053,472	266,528
教材費支出	180,000	140,265	39,735
行事費支出	280,000	462,247	△ 182,247
光熱水費支出	1,100,000	1,385,628	△ 285,628
旅費交通費支出	80,000	54,260	25,740
奨学費支出	1,148,000	1,969,875	△ 821,875
通信運搬費支出	250,000	230,358	19,642
研修費支出	300,000	365,631	△ 65,631
修繕費支出	5,255,250	5,268,250	△ 13,000
保険料支出	110,000	108,885	1,115
賃借料支出	270,000	390,915	△ 120,915
報酬委託手数料支出	3,400,000	3,211,831	188,169
保健衛生費支出	200,000	141,369	58,631
会費負担金支出	200,000	226,048	△ 26,048
食育費支出	2,400,000	1,804,988	595,012
車輛維持費支出	1,200,000	967,708	232,292
福利費支出	200,000	126,808	73,192
公租公課支出	150,000	103,900	46,100
広報費支出	5,000	86,975	△ 81,975
渉外費支出	30,000	37,789	△ 7,789
新聞雑誌費支出	100,000	151,580	△ 51,580
雑費支出	0	300,490	△ 300,490
補助活動支出	635,000	907,698	△ 272,698
(用品販売費支出)	( 600,000)	( 868,117)	( △ 268,117)
(預り保育支出)	( 30,000)	( 39,581)	( △ 9,581)
(課外授業費支出)	( 5,000)	( 0)	( 5,000)
設備関係支出	[ 2,696,202]	[ 2,868,702]	[ △ 172,500]
機器備品支出	2,696,202	2,868,702	△ 172,500
資産運用支出	[ 30,000]	[ 722,000]	[ △ 692,000]

科 目	予 算	決 算	差 異
有価証券購入支出	0	700,000	△ 700,000
出 資 金 支 出	30,000	22,000	8,000
そ の 他 の 支 出	[ 13,374,344]	[ 12,715,118]	[ 659,226]
前期末未払金支払支出	324,344	324,344	0
預り金支払支出	13,000,000	12,360,857	639,143
仮払金支払支出	50,000	29,917	20,083
資金支出調整勘定	[ △ 521,168]	[ △ 1,088,311]	[ 567,143]
期 末 未 払 金	△ 500,000	△ 1,067,143	567,143
前期末前払金	△ 21,168	△ 21,168	0
次年度繰越支払資金	11,965,089	12,003,625	△ 38,536
支出の部合計	88,073,147	88,690,294	△ 617,147

## 人件費支出内訳表

平成 22 年 4 月 1 日 から  
平成 23 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		21,734,800
本務教員		21,090,100
本俸		14,918,400
期末手当		3,729,600
その他の手当		2,442,100
所定福利費		0
兼務教員		644,700
職員人件費支出		14,000,350
本務職員		12,697,250
本俸		9,785,550
期末手当		1,791,500
その他の手当		1,120,200
所定福利費		0
兼務職員		1,303,100
役員報酬支出		0
退職金支出		924,000
教員		840,000
職員		84,000
所定福利費支出		5,313,040
計		41,972,190

## 消費収支計算書

平成 22 年 4 月 1 日から  
平成 23 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

消費収入の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
学生生徒等納付金	[ 32,366,700]	[ 32,263,930]	[	102,770]
保育料	28,528,000	28,502,000		26,000
入園料	740,000	720,000		20,000
施設設備費	2,415,700	2,410,500		5,200
行事費	290,000	239,430		50,570
暖房費	393,000	392,000		1,000
手数料	[ 25,000]	[ 38,000]	[ △	13,000]
入園検定料	25,000	38,000	△	13,000
寄付金	[ 700,000]	[ 515,000]	[	185,000]
一般寄付金	700,000	515,000		185,000
補助金	[ 23,980,000]	[ 25,124,592]	[ △	1,144,592]
県補助金	20,380,000	20,376,000		4,000
市町村補助金	3,600,000	4,748,592	△	1,148,592
資産運用収入	[ 2,800,000]	[ 2,984,052]	[ △	184,052]
受取利息・配当金	2,600,000	2,717,292	△	117,292
施設設備利用料	200,000	266,760	△	66,760
事業収入	[ 2,250,000]	[ 3,120,810]	[ △	870,810]
補助活動収入	2,250,000	3,120,810	△	870,810
(用品販売収入)	( 600,000)	( 887,210)	( △	287,210)
(預り保育収入)	( 700,000)	( 910,000)	( △	210,000)
(課外授業費収入)	( 950,000)	( 1,323,600)	( △	373,600)
雑収入	[ 640,000]	[ 1,041,924]	[ △	401,924]
退職金財団資金収入	0	924,000	△	924,000
その他の雑収入	640,000	117,924		522,076
帰属収入合計	62,761,700	65,088,308	△	2,326,608
基本金組入額合計	△ 3,681,000	△ 1,700,269	△	1,980,731
消費収入の部合計	59,080,700	63,388,039	△	4,307,339
消費支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費	[ 41,715,430]	[ 41,972,190]	[ △	256,760]
教員人件費	21,968,730	21,734,800		233,930
職員人件費	14,566,700	14,000,350		566,350
退職金	0	924,000	△	924,000

科 目	予 算	決 算	差 異
所定福利費	5,180,000	5,313,040	△ 133,040
経費	[ 21,813,250]	[ 22,174,552]	[ △ 361,302]
消耗品費	1,320,000	1,053,472	266,528
教材費	180,000	140,265	39,735
行事費	280,000	462,247	△ 182,247
光熱水費	1,100,000	1,385,628	△ 285,628
旅費交通費	80,000	54,260	25,740
奨学費	1,148,000	1,969,875	△ 821,875
通信運搬費	250,000	230,358	19,642
研修費	300,000	365,631	△ 65,631
修繕費	5,255,250	5,268,250	△ 13,000
保険料	110,000	108,885	1,115
賃借料	270,000	390,915	△ 120,915
報酬委託手数料	3,400,000	3,211,831	188,169
保健衛生費	200,000	141,369	58,631
会費負担金	200,000	226,048	△ 26,048
食育費	2,400,000	1,804,988	595,012
車輛維持費	1,200,000	967,708	232,292
福利費	200,000	126,808	73,192
公租公課	150,000	103,900	46,100
広報費	5,000	86,975	△ 81,975
渉外費	30,000	37,789	△ 7,789
新聞雑誌費	100,000	151,580	△ 51,580
減価償却額	3,000,000	2,677,582	322,418
雑費	0	300,490	△ 300,490
補助活動支出	635,000	907,698	△ 272,698
(用品販売費支出)	( 600,000)	( 868,117)	( △ 268,117)
(預り保育支出)	( 30,000)	( 39,581)	( △ 9,581)
(課外授業費支出)	( 5,000)	( 0)	( 5,000)
資産処分差額	[ 0]	[ 198,473]	[ △ 198,473]
機器備品処分差額	0	160	△ 160
図書処分差額	0	198,313	△ 198,313
消費支出の部合計	63,528,680	64,345,215	△ 816,535
当年度消費支出超過額	4,447,980	957,176	
前年度繰越消費収入超過額	10,579,098	10,579,098	
翌年度繰越消費収入超過額	6,131,118	9,621,922	

## 貸借対照表

平成 23 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	[ 123,235,129]	[ 122,520,482]	[	714,647]
有形固定資産	[ 35,574,907]	[ 35,532,700]	[	42,207]
建 物	31,174,964	33,134,047	△	1,959,083
構 築 物	7	7		0
機 器 備 品	4,137,197	1,937,594		2,199,603
図 書	262,737	461,050	△	198,313
車 輜	2	2		0
その他の固定資産	[ 87,660,222]	[ 86,987,782]	[	672,440]
電話加入権	142,352	142,352		0
施設利用権	446,040	495,600	△	49,560
有価証券	85,169,000	84,469,000		700,000
出 資 金	1,902,830	1,880,830		22,000
流動資産	[ 13,103,409]	[ 12,327,435]	[	775,974]
現金預金	12,003,625	12,045,897	△	42,272
未収入金	1,094,000	255,550		838,450
前払金	0	21,168	△	21,168
仮払金	5,784	4,820		964
資産の部合計	136,338,538	134,847,917		1,490,621
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
流動負債	[ 1,917,019]	[ 1,169,491]	[	747,528]
未払金	1,067,143	324,344		742,799
前受金	500,000	460,000		40,000
預り金	349,876	385,147	△	35,271
負債の部合計	1,917,019	1,169,491		747,528
基 本 金 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
第1号基本金	124,799,597	123,099,328		1,700,269
基本金の部合計	124,799,597	123,099,328		1,700,269
消 費 収 支 差 額 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
翌年度繰越 消費収入超過額	9,621,922	10,579,098	△	957,176
消費収支差額の部合計	9,621,922	10,579,098	△	957,176



科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計	136,338,538	134,847,917	1,490,621

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37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からの交付金と同額のため、退職給与引当金は設定していない。

(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

…預り金その他の収支は、総額で表示している。

給食その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は、総額で表示している。

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

88,636,298 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. 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) 有価証券の時価情報

(単位 円)

	当年度 (平成23年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	85,169,000	66,431,472	△ 18,737,528
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	85,169,000	66,431,472	△ 18,737,528
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)

(2) 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
						役員等の兼任等	事業上の関係				
関係法人	(宗)トリック広島司教区 (注)	広島市中区	-	-	-	-	施設の使用	土地の無償使用	-	-	-

(注) 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

平成 22 年 4 月 1 日 から  
平成 23 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	91,342,626	0	0	91,342,626	60,167,662	31,174,964	
	構築物	2,493,700	0	0	2,493,700	2,493,693	7	
	機器備品	19,629,495	2,868,702	970,120	21,528,077	17,390,880	4,137,197	※1
	図書	461,050	0	198,313	262,737	0	262,737	
	車輛	8,286,705	0	0	8,286,705	8,286,703	2	
	計	122,213,576	2,868,702	1,168,433	123,913,845	88,338,938	35,574,907	
その 他 の 固 定 資 産	電話加入権	142,352	0	0	142,352	—	142,352	
	施設利用権	743,400	0	0	743,400	297,360	446,040	
	有価証券	84,469,000	700,000	0	85,169,000	—	85,169,000	※2
	出資金	1,880,830	22,000	0	1,902,830	—	1,902,830	
	計	87,235,582	722,000	0	87,957,582	297,360	87,660,222	
合 計		209,449,158	3,590,702	1,168,433	211,871,427	88,636,298	123,235,129	

※1 当期増加額は厨房機器他の購入によるものであり、減少額は書庫等の除却によるものである。

※2 当期増加額はファンドへの投資によるものである。

## 借入金明細表

平成 22 年 4 月 1 日から  
平成 23 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			

