

平成23年度

平成23年 4月 1日から
平成24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 23 年 4 月 1 日から
平成 24 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	[28,094,000]	[28,787,580]	[△	693,580]
保育料収入	25,224,000	25,498,000	△	274,000
入園料収入	600,000	680,000	△	80,000
施設設備費収入	1,700,000	2,083,800	△	383,800
行事費収入	250,000	176,780		73,220
暖房費収入	320,000	349,000	△	29,000
手数料収入	[30,000]	[38,000]	[△	8,000]
入園検定料収入	30,000	38,000	△	8,000
寄付金収入	[550,000]	[543,070]	[6,930]
一般寄付金収入	550,000	543,070		6,930
補助金収入	[21,000,000]	[23,188,707]	[△	2,188,707]
県補助金収入	17,500,000	19,256,000	△	1,756,000
市町村補助金収入	3,500,000	3,932,707	△	432,707
資産運用収入	[2,750,000]	[563,223]	[2,186,777]
受取利息・配当金収入	2,600,000	368,663		2,231,337
施設設備利用料収入	150,000	194,560	△	44,560
資産売却収入	[0]	[14,110,632]	[△	14,110,632]
有価証券売却収入	0	14,110,632	△	14,110,632
事業収入	[2,650,000]	[3,136,320]	[△	486,320]
補助活動収入	2,650,000	3,136,320	△	486,320
(用品販売収入)	(850,000)	(959,120)	(△	109,120)
(預り保育収入)	(800,000)	(1,012,900)	(△	212,900)
(課外授業費収入)	(1,000,000)	(1,164,300)	(△	164,300)
雑収入	[100,000]	[226,063]	[△	126,063]
その他の雑収入	100,000	226,063	△	126,063
前受金収入	[400,000]	[580,000]	[△	180,000]
入園料前受金収入	400,000	580,000	△	180,000
その他の収入	[13,144,000]	[13,771,644]	[△	627,644]
前期末未収入金収入	1,094,000	1,094,000		0
預り金受入収入	12,000,000	12,669,932	△	669,932
仮払金回収収入	50,000	7,712		42,288
資金収入調整勘定	[△ 500,000]	[△ 500,000]	[0]
前期末前受金	△ 500,000	△ 500,000		0

科 目	予 算	決 算	差 異
前年度繰越支払資金	12,003,625	12,003,625	
収入の部合計	80,221,625	96,448,864	△ 16,227,239
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[39,944,000]	[41,434,963]	[△ 1,490,963]
教員人件費支出	21,608,000	22,132,600	△ 524,600
職員人件費支出	13,450,000	14,126,300	△ 676,300
所定福利費支出	4,886,000	5,176,063	△ 290,063
経費支出	[13,843,000]	[13,190,969]	[652,031]
消耗品費支出	800,000	652,688	147,312
教材費支出	200,000	191,357	8,643
行事費支出	300,000	381,680	△ 81,680
光熱水費支出	1,200,000	1,447,110	△ 247,110
旅費交通費支出	80,000	58,052	21,948
奨学費支出	1,800,000	1,430,875	369,125
通信運搬費支出	250,000	205,072	44,928
研修費支出	350,000	491,610	△ 141,610
修繕費支出	700,000	599,465	100,535
保険料支出	110,000	105,285	4,715
賃借料支出	600,000	551,260	48,740
報酬委託手数料支出	2,700,000	2,882,181	△ 182,181
保健衛生費支出	160,000	102,637	57,363
会費負担金支出	210,000	218,680	△ 8,680
食育費支出	1,700,000	1,424,594	275,406
車輛維持費支出	1,000,000	1,167,839	△ 167,839
福利費支出	150,000	146,535	3,465
公租公課支出	380,000	24,000	356,000
広報費支出	8,000	8,750	△ 750
渉外費支出	40,000	45,159	△ 5,159
新聞雑誌費支出	170,000	73,545	96,455
雑費支出	100,000	100,000	0
補助活動支出	835,000	882,595	△ 47,595
(用品販売費支出)	(800,000)	(823,040)	(△ 23,040)
(預り保育支出)	(35,000)	(59,555)	(△ 24,555)
設備関係支出	[100,000]	[228,000]	[△ 128,000]
機器備品支出	100,000	228,000	△ 128,000
資産運用支出	[30,000]	[17,020,000]	[△ 16,990,000]
有価証券購入支出	0	17,000,000	△ 17,000,000
出資金支出	30,000	20,000	10,000

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	[13,117,143]	[13,786,315]	[△ 669,172]
前期末未払金支払支出	1,067,143	1,067,143	0
預り金支払支出	12,000,000	12,710,737	△ 710,737
仮払金支払支出	50,000	8,435	41,565
[予 備 費]	(0) 1,000,000		1,000,000
資金支出調整勘定	[△ 300,000]	[△ 216,743]	[△ 83,257]
期末未払金	△ 300,000	△ 216,743	△ 83,257
次年度繰越支払資金	12,487,482	11,005,360	1,482,122
支出の部合計	80,221,625	96,448,864	△ 16,227,239

人件費支出内訳表

平成 23 年 4 月 1 日から

平成 24 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		22,132,600
本務教員		20,967,600
本俸		14,942,400
期末手当		3,623,600
その他の手当		2,401,600
所定福利費		—
兼務教員		1,165,000
職員人件費支出		14,126,300
本務職員		11,688,800
本俸		8,478,000
期末手当		2,118,000
その他の手当		1,092,800
所定福利費		—
兼務職員		2,437,500
役員報酬支出		0
退職金支出		0
教員		0
職員		0
所定福利費支出		5,176,063
計		41,434,963

消費収支計算書

平成 23 年 4 月 1 日から
平成 24 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	[28,094,000]	[28,787,580]	[△	693,580]
保育料	25,224,000	25,498,000	△	274,000
入園料	600,000	680,000	△	80,000
施設設備費	1,700,000	2,083,800	△	383,800
行事費	250,000	176,780		73,220
暖房費	320,000	349,000	△	29,000
手数料	[30,000]	[38,000]	[△	8,000]
入園検定料	30,000	38,000	△	8,000
寄付金	[550,000]	[543,070]	[6,930]
一般寄付金	550,000	543,070		6,930
補助金	[21,000,000]	[23,188,707]	[△	2,188,707]
県補助金	17,500,000	19,256,000	△	1,756,000
市町村補助金	3,500,000	3,932,707	△	432,707
資産運用収入	[2,750,000]	[563,223]	[2,186,777]
受取利息・配当金	2,600,000	368,663		2,231,337
施設設備利用料	150,000	194,560	△	44,560
事業収入	[2,650,000]	[3,136,320]	[△	486,320]
補助活動収入	2,650,000	3,136,320	△	486,320
(用品販売収入)	(850,000)	(959,120)	(△	109,120)
(預り保育収入)	(800,000)	(1,012,900)	(△	212,900)
(課外授業費収入)	(1,000,000)	(1,164,300)	(△	164,300)
雑収入	[100,000]	[226,063]	[△	126,063]
その他の雑収入	100,000	226,063	△	126,063
帰属収入合計	55,174,000	56,482,963	△	1,308,963
基本金組入額合計	△ 100,000	△ 0	△	100,000
消費収入の部合計	55,074,000	56,482,963	△	1,408,963
消費支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費	[39,944,000]	[41,434,963]	[△	1,490,963]
教員人件費	21,608,000	22,132,600	△	524,600
職員人件費	13,450,000	14,126,300	△	676,300
所定福利費	4,886,000	5,176,063	△	290,063
経費	[16,843,000]	[15,804,006]	[1,038,994]

科 目	予 算	決 算	差 異
消 耗 品 費	800,000	652,688	147,312
教 材 費	200,000	191,357	8,643
行 事 費	300,000	381,680	△ 81,680
光 熱 水 費	1,200,000	1,447,110	△ 247,110
旅 費 交 通 費	80,000	58,052	21,948
奨 学 費	1,800,000	1,430,875	369,125
通 信 運 搬 費	250,000	205,072	44,928
研 修 費	350,000	491,610	△ 141,610
修 繕 費	700,000	599,465	100,535
保 險 料	110,000	105,285	4,715
賃 借 料	600,000	551,260	48,740
報酬委託手数料	2,700,000	2,882,181	△ 182,181
保 健 衛 生 費	160,000	102,637	57,363
会 費 負 担 金	210,000	218,680	△ 8,680
食 育 費	1,700,000	1,424,594	275,406
車 輛 維 持 費	1,000,000	1,167,839	△ 167,839
福 利 費	150,000	146,535	3,465
公 租 公 課	380,000	24,000	356,000
広 報 費	8,000	8,750	△ 750
渉 外 費	40,000	45,159	△ 5,159
新 聞 雑 誌 費	170,000	73,545	96,455
減 価 償 却 額	3,000,000	2,613,037	386,963
雑 費	100,000	100,000	0
補 助 活 動 支 出	835,000	882,595	△ 47,595
(用品販売費支出)	(800,000)	(823,040)	(△ 23,040)
(預り保育支出)	(35,000)	(59,555)	(△ 24,555)
資 産 処 分 差 額	[0]	[1,997,681]	[△ 1,997,681]
有 価 証 券 処 分 差 額	0	1,952,737	△ 1,952,737
構 築 物 処 分 差 額	0	4	△ 4
機 器 備 品 処 分 差 額	0	44,940	△ 44,940
[予 備 費]	(0)		
	1,000,000		1,000,000
消 費 支 出 の 部 合 計	57,787,000	59,236,650	△ 1,449,650
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	2,713,000	2,753,687	
前 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	9,621,922	9,621,922	
基 本 金 取 崩 額	0	3,608,515	
翌 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	6,908,922	10,476,750	

貸借対照表

平成 24 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	[121,761,779]	[123,235,129]	[△	1,473,350]
有形固定資産	[33,194,486]	[35,574,907]	[△	2,380,421]
建 物	29,215,881	31,174,964	△	1,959,083
構 築 物	3	7	△	4
機 器 備 品	3,715,863	4,137,197	△	421,334
図 書	262,737	262,737		0
車 輛	2	2		0
その他の固定資産	[88,567,293]	[87,660,222]	[907,071]
電話加入権	142,352	142,352		0
施設利用権	396,480	446,040	△	49,560
有価証券	86,105,631	85,169,000		936,631
出 資 金	1,922,830	1,902,830		20,000
流動資産	[11,011,867]	[13,103,409]	[△	2,091,542]
現金預金	11,005,360	12,003,625	△	998,265
未 収 入 金	0	1,094,000	△	1,094,000
仮 払 金	6,507	5,784		723
資産の部合計	132,773,646	136,338,538	△	3,564,892
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動負債	[1,105,814]	[1,917,019]	[△	811,205]
未 払 金	216,743	1,067,143	△	850,400
前 受 金	580,000	500,000		80,000
預 り 金	309,071	349,876	△	40,805
負債の部合計	1,105,814	1,917,019	△	811,205
基本金の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
第1号基本金	121,191,082	124,799,597	△	3,608,515
基本金の部合計	121,191,082	124,799,597	△	3,608,515
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	10,476,750	9,621,922		854,828
消費収支差額の部合計	10,476,750	9,621,922		854,828

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	132,773,646	136,338,538	△ 3,564,892

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

87,457,764 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24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	86,105,631	70,679,860	△ 15,425,771
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	86,105,631	70,679,860	△ 15,425,771
(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 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)	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 23 年 4 月 1 日 から
平成 24 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	62,126,745	29,215,881	
	構築物	2,493,700	0	663,700	1,830,000	1,829,997	3	
	機器備品	21,528,077	228,000	3,172,815	18,583,262	14,867,399	3,715,863	※1
	図書	262,737	0	0	262,737	0	262,737	
	車輛	8,286,705	0	0	8,286,705	8,286,703	2	
	計	123,913,845	228,000	3,836,515	120,305,330	87,110,844	33,194,486	
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	346,920	396,480	
	有価証券	85,169,000	17,000,000	16,063,369	86,105,631	—	86,105,631	※2
	出資金	1,902,830	20,000	0	1,922,830	—	1,922,830	
	計	87,957,582	17,020,000	16,063,369	88,914,213	346,920	88,567,293	
合 計		211,871,427	17,248,000	19,899,884	209,219,543	87,457,764	121,761,779	

※1 当期減少額はシューズボックス他の除却によるものである。

※2 当期の増減は国債の購入と売却である。

借入金明細表

平成 23 年 4 月 1 日から

平成 24 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			

